

# Gemeinde Hopsten



Jahresabschluss  
2015



## **Inhaltsverzeichnis**

1. Ergebnisrechnung	Seite 5 - 12
2. Erläuterungen zu den Ergebnispositionen	Seite 13 - 32
3. Teilergebnisrechnung	Seite 33 - 118
4. Finanzrechnung	Seite 119 - 124
5. Erläuterungen zur Finanzrechnung	Seite 125 - 130
6. Teilfinanzrechnung	Seite 131 - 166
7. Bilanz	Seite 167 - 170
8. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz	Seite 171 - 188
9. Anhang	Seite 189 - 200
10. Lagebericht	Seite 201 - 209



# **1. Ergebnisrechnung**



# Ergebnisrechnung 2015



Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	6.059.951,12	6.156.123,00	6.457.128,20	301.005,20	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.578.711,79	3.605.238,00	4.053.553,27	448.315,27	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	100,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.294.519,92	2.317.181,00	2.476.151,30	158.970,30	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	145.590,59	100.080,00	116.301,74	16.221,74	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131.279,98	148.400,00	139.365,32	-9.034,68	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	544.376,87	1.019.109,00	558.938,68	-460.170,32	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	-321,68	0,00	-5.474,93	-5.474,93	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>12.754.208,59</b>	<b>13.350.131,00</b>	<b>13.795.963,58</b>	<b>445.832,58</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	2.200.222,79	2.283.305,00	2.250.162,55	-33.142,45	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	233.854,50	240.006,00	257.649,23	17.643,23	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.448.265,55	2.586.529,00	2.259.041,14	-327.487,86	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.149.183,56	2.171.675,00	2.171.044,26	-630,74	0,00
15 - Transferaufwendungen	4.675.707,58	5.041.513,00	5.305.462,69	263.949,69	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.148.221,58	1.029.081,00	1.031.325,25	2.244,25	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.855.455,56</b>	<b>13.352.109,00</b>	<b>13.274.685,12</b>	<b>-77.423,88</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-101.246,97</b>	<b>-1.978,00</b>	<b>521.278,46</b>	<b>523.256,46</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	5.346,87	1.807,00	2.165,47	358,47	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	139.879,51	130.160,00	121.987,18	-8.172,82	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-134.532,64</b>	<b>-128.353,00</b>	<b>-119.821,71</b>	<b>8.531,29</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-235.779,61</b>	<b>-130.331,00</b>	<b>401.456,75</b>	<b>531.787,75</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-235.779,61</b>	<b>-130.331,00</b>	<b>401.456,75</b>	<b>531.787,75</b>	<b>0,00</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>					
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-20.525,86	0,00	-5,00	-5,00	0,00
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	19.685,86	0,00	27,00	27,00	0,00
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31 Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 30)</b>	<b>-840,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22,00</b>	<b>22,00</b>	<b>0,00</b>

# Ergebnisrechnung 2015



Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	6.059.951,12	6.156.123,00	6.457.128,20	301.005,20	0,00
401100 Grundsteuer A	237.857,31	245.000,00	221.282,11	-23.717,89	0,00
401200 Grundsteuer B	896.394,79	900.000,00	951.063,29	51.063,29	0,00
401300 Gewerbesteuer	2.251.261,78	2.100.000,00	2.321.783,78	221.783,78	0,00
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.240.533,31	2.415.000,00	2.469.944,57	54.944,57	0,00
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	165.258,60	203.460,00	203.075,66	-384,34	0,00
403100 Vergnügungssteuer	4.828,68	5.000,00	4.876,20	-123,80	0,00
403200 Hundesteuer	36.246,53	37.000,00	37.077,19	77,19	0,00
405100 Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachungsgesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	227.570,12	250.663,00	248.025,40	-2.637,60	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.578.711,79	3.605.238,00	4.053.553,27	448.315,27	0,00
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.520.933,00	1.790.068,00	1.790.068,00	0,00	0,00
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	142.626,07	132.000,00	511.951,17	379.951,17	0,00
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	114.395,23	108.508,00	122.327,39	13.819,39	0,00
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	27.533,28	27.375,00	38.136,14	10.761,14	0,00
414400 Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	0,00	0,00	3.366,00	3.366,00	0,00
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	9.909,71	8.550,00	2.500,00	-6.050,00	0,00
414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	300,00	500,00	1.541,55	1.041,55	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.723.434,34	1.446.410,00	1.491.770,92	45.360,92	0,00
418100 Allgemeine Umlagen vom Land	39.580,16	10.600,00	10.664,72	64,72	0,00
418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	0,00	81.227,00	81.227,38	0,38	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	100,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
429100 Andere sonstige Transfererträge	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.294.519,92	2.317.181,00	2.476.151,30	158.970,30	0,00
431100 Verwaltungsgebühren	48.857,21	44.025,00	47.194,17	3.169,17	0,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.859.644,89	1.825.856,00	1.980.351,09	154.495,09	0,00
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	347.479,27	345.300,00	351.033,28	5.733,28	0,00
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	38.538,55	102.000,00	97.572,76	-4.427,24	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	145.590,59	100.080,00	116.301,74	16.221,74	0,00
441100 Mieten und Pachten	50.455,19	43.450,00	47.662,90	4.212,90	0,00
442100 Erträge aus Verkauf	2.257,57	2.050,00	4.714,79	2.664,79	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	92.877,83	54.580,00	63.924,05	9.344,05	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131.279,98	148.400,00	139.365,32	-9.034,68	0,00
448000 Erstattungen vom Bund	1.088,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
448100 Erstattungen vom Land	22.112,58	25.500,00	14.055,01	-11.444,99	0,00
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	22.725,26	46.000,00	58.635,86	12.635,86	0,00
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	5.390,72	5.400,00	5.390,72	-9,28	0,00
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	18.512,84	2.000,00	8.819,60	6.819,60	0,00
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	23.055,92	1.000,00	15.631,00	14.631,00	0,00
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	38.394,66	68.000,00	36.833,13	-31.166,87	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	544.376,87	1.019.109,00	558.938,68	-460.170,32	0,00
451100 Konzessionsabgaben	274.213,53	273.000,00	241.655,45	-31.344,55	0,00
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	104.680,44	50.000,00	66.749,90	16.749,90	0,00
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	20.525,86	0,00	5,00	5,00	0,00
456100 Bußgelder	598,45	2.000,00	260,00	-1.740,00	0,00
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	11.074,60	37.000,00	50.827,92	13.827,92	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	123.190,26	628.753,00	190.363,38	-438.389,62	0,00



# Ergebnisrechnung 2015



Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
in EUR						
		1	2	3	4	5
458300	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,00	14.836,00	0,00	-14.836,00	0,00
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	30.619,59	13.520,00	9.082,03	-4.437,97	0,00
547700	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-20.525,86	0,00	-5,00	-5,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	-321,68	0,00	-5.474,93	-5.474,93	0,00
472100	Bestandsveränderungen	-321,68	0,00	-5.474,93	-5.474,93	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>12.754.208,59</b>	<b>13.350.131,00</b>	<b>13.795.963,58</b>	<b>445.832,58</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	2.200.222,79	2.283.305,00	2.250.162,55	-33.142,45	0,00
501100	Dienstaufwendungen Beamte	198.627,13	203.120,00	203.455,14	335,14	0,00
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.412.057,41	1.563.576,00	1.508.012,64	-55.563,36	0,00
501220	Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	15.164,13	0,00	0,00	0,00	0,00
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	97.328,28	125.571,00	100.690,87	-24.880,13	0,00
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	293.082,90	308.371,00	313.294,74	4.923,74	0,00
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	6.116,94	10.500,00	5.558,16	-4.941,84	0,00
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	109.360,00	53.062,00	91.831,00	38.769,00	0,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	68.486,00	19.105,00	27.320,00	8.215,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	233.854,50	240.006,00	257.649,23	17.643,23	0,00
512100	Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	173.564,59	200.001,00	176.069,69	-23.931,31	0,00
514100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	60.289,91	40.005,00	35.008,54	-4.996,46	0,00
515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0,00	7.218,00	7.218,00	0,00
516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0,00	39.353,00	39.353,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.448.265,55	2.586.529,00	2.259.041,14	-327.487,86	0,00
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
521500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	303.945,28	145.000,00	64.181,78	-80.818,22	0,00
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.105,90	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	948.121,63	981.550,00	950.128,53	-31.421,47	0,00
524200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	184.360,21	377.000,00	173.716,99	-203.283,01	0,00
525100	Haltung von Fahrzeugen	65.672,15	61.500,00	52.567,50	-8.932,50	0,00
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	56.582,05	56.050,00	78.608,11	22.558,11	0,00
527100	Lemmittel	28.978,40	28.500,00	23.467,05	-5.032,95	0,00
527900	Schülerbeförderungskosten	241.027,28	0,00	0,00	0,00	0,00
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	58.409,46	68.160,00	66.256,66	-1.903,34	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	527.763,19	843.769,00	850.114,52	6.345,52	0,00
529110	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen -zahlungsunwirksam-	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.149.183,56	2.171.675,00	2.171.044,26	-630,74	0,00
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.126.489,67	2.156.675,00	2.153.213,81	-3.461,19	0,00
571110	Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	22.693,89	15.000,00	17.830,45	2.830,45	0,00
15	- Transferaufwendungen	4.675.707,58	5.041.513,00	5.305.462,69	263.949,69	0,00
531200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	12.340,36	13.600,00	13.904,81	304,81	0,00
531300	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	66.000,00	45.000,00	29.187,43	-15.812,57	0,00
531800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	137.384,95	221.230,00	173.035,38	-48.194,62	0,00
533900	Sonstige soziale Leistungen	286.089,26	391.000,00	638.813,44	247.813,44	0,00
534100	Gewerbesteuerumlage	193.926,33	170.320,00	209.036,73	38.716,73	0,00

# Ergebnisrechnung 2015



Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
in EUR						
		1	2	3	4	5
534200	Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	188.385,58	165.500,00	203.064,26	37.564,26	0,00
537200	Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	3.680.583,98	0,00	0,00	0,00	0,00
537400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO	0,00	2.404.615,00	2.404.614,66	-0,34	0,00
537500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO	0,00	1.518.477,00	1.518.476,30	-0,70	0,00
539100	Sonstige Transferaufwendungen	85.280,00	86.000,00	89.457,00	3.457,00	0,00
539110	Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	25.717,12	25.771,00	25.872,68	101,68	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.148.221,58	1.029.081,00	1.031.325,25	2.244,25	0,00
454700	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-19.685,86	0,00	-27,00	-27,00	0,00
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	191,18	775,00	205,08	-569,92	0,00
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	10.629,13	16.000,00	11.001,43	-4.998,57	0,00
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	96.770,09	99.634,00	96.210,18	-3.423,82	0,00
542200	Mieten und Pachten	21.872,92	41.386,00	67.358,53	25.972,53	0,00
542300	Leasing	2.556,12	2.560,00	3.362,81	802,81	0,00
543100	Geschäftsaufwendungen	515.182,81	524.055,00	462.748,32	-61.306,68	0,00
543200	Geschäftsaufwendungen -nicht finanzwirksam-	0,00	29.330,00	0,00	-29.330,00	0,00
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	167.407,20	174.815,00	167.318,80	-7.496,20	0,00
546100	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	131.047,89	130.000,00	135.312,65	5.312,65	0,00
547100	Wertveränderungen bei Sachanlagen	19.685,86	0,00	27,00	27,00	0,00
548200	Säumiszuschläge	0,00	5.000,00	20.492,00	15.492,00	0,00
549100	Verfüungsmittel	997,31	1.300,00	892,27	-407,73	0,00
549200	Fraktionszuwendungen	2.275,68	2.276,00	2.201,56	-74,44	0,00
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.181,17	1.950,00	682,94	-1.267,06	0,00
549990	Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	134.110,08	0,00	63.538,68	63.538,68	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.855.455,56</b>	<b>13.352.109,00</b>	<b>13.274.685,12</b>	<b>-77.423,88</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-101.246,97</b>	<b>-1.978,00</b>	<b>521.278,46</b>	<b>523.256,46</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge	5.346,87	1.807,00	2.165,47	358,47	0,00
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	3.592,01	1.800,00	730,23	-1.069,77	0,00
461800	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	1.748,23	0,00	1.428,61	1.428,61	0,00
465100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	6,63	7,00	6,63	-0,37	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	139.879,51	130.160,00	121.987,18	-8.172,82	0,00
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	133.468,17	118.560,00	119.708,68	1.148,68	0,00
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	6.411,34	11.600,00	2.278,50	-9.321,50	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-134.532,64</b>	<b>-128.353,00</b>	<b>-119.821,71</b>	<b>8.531,29</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-235.779,61</b>	<b>-130.331,00</b>	<b>401.456,75</b>	<b>531.787,75</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-235.779,61</b>	<b>-130.331,00</b>	<b>401.456,75</b>	<b>531.787,75</b>	<b>0,00</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-20.525,86	0,00	-5,00	-5,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	19.685,86	0,00	27,00	27,00	0,00



# Ergebnisrechnung 2015

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31 Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 30)</b>	<b>-840,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22,00</b>	<b>22,00</b>	<b>0,00</b>



## **2. Erläuterungen zu den Positionen der Ergebnisrechnung**



## 2. Erläuterungen zu Positionen der Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung enthält periodengerecht und zahlungsunabhängig alle Erträge und Aufwendungen und stellt damit das vollständige Ressourcenaufkommen und den vollständigen Ressourcenverbrauch dar. Die Ergebnisrechnung ist das Äquivalent zur handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung. Der Saldo der Ergebnisrechnung wird als Jahresergebnis bezeichnet und ergibt entweder einen Jahresüberschuss oder einen Jahresfehlbetrag. Dieser erhöht bzw. mindert das auf der Passivseite der Bilanz aufgeführte Eigenkapital.

### 2.1 Ordentliche Erträge

#### 2.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

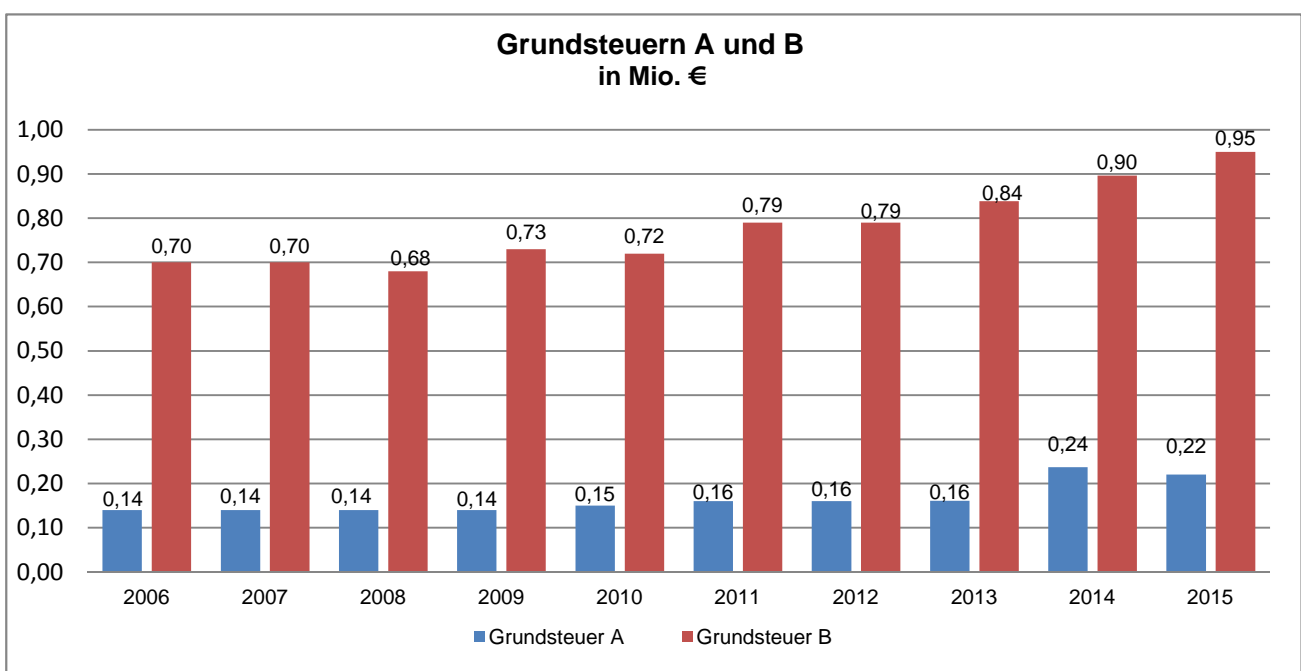
Steuern und ähnliche Abgaben	Ergebnis 2014	Haushalts- ansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz 2015
Grundsteuer A	237.857,31 €	245.000,00 €	221.282,11 €	- 23.717,89 €
Grundsteuer B	896.394,79 €	900.000,00 €	951.063,29 €	51.063,29 €
Gewerbesteuer	2.251.261,78 €	2.100.000,00 €	2.321.783,78 €	221.783,78 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.240.533,31 €	2.415.000,00 €	2.469.944,57 €	54.944,57 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	165.258,60 €	203.460,00 €	203.075,66 €	- 384,34 €
Vergnügungssteuer	4.828,68 €	5.000,00 €	4.876,20 €	- 123,80 €
Hundesteuer	36.246,53 €	37.000,00 €	37.077,19 €	77,19 €
Kompensationsleistungen nach dem Familienlastenausgleich	227.570,12 €	250.663,00 €	248.025,40 €	- 2.637,60 €
<b>Summe der Steuern und ähnlichen Abgaben</b>	<b>6.059.951,12 €</b>	<b>6.156.123,00 €</b>	<b>6.457.128,20 €</b>	<b>301.005,20 €</b>

Zu den wesentlichen Abweichungen ist folgendes festzustellen:

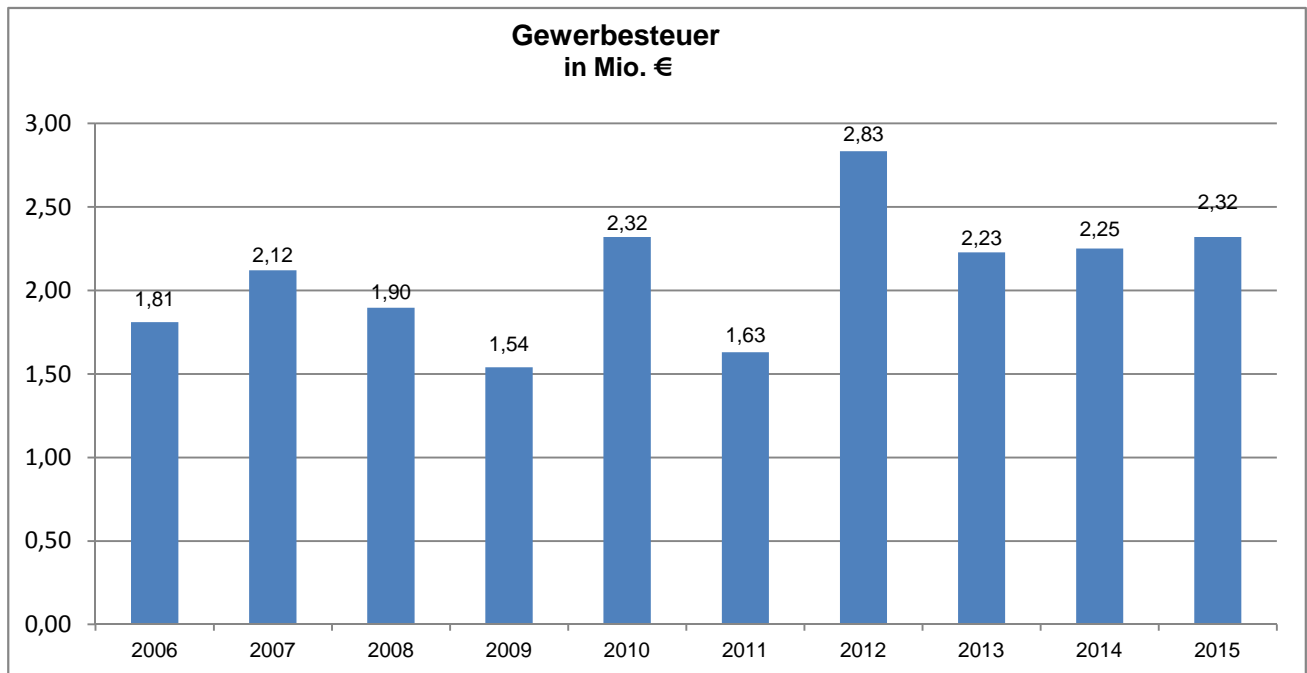
Aufgrund von Umbewertungen landwirtschaftlicher Betriebe (von Grundsteuer A nach Grundsteuer B) liegt das Aufkommen der Grundsteuer A um ca. 24.000 € unter dem Haushaltsansatz.

Das Ergebnis der Grundsteuer B liegt um rd. 51.000 über dem Haushaltsansatz und um rd. 55.000 € dem Rechnungsergebnis des Jahres 2014.

Die Entwicklung des Aufkommens der Grundsteuern A und B ist der nachfolgenden Grafik zu entnehmen:

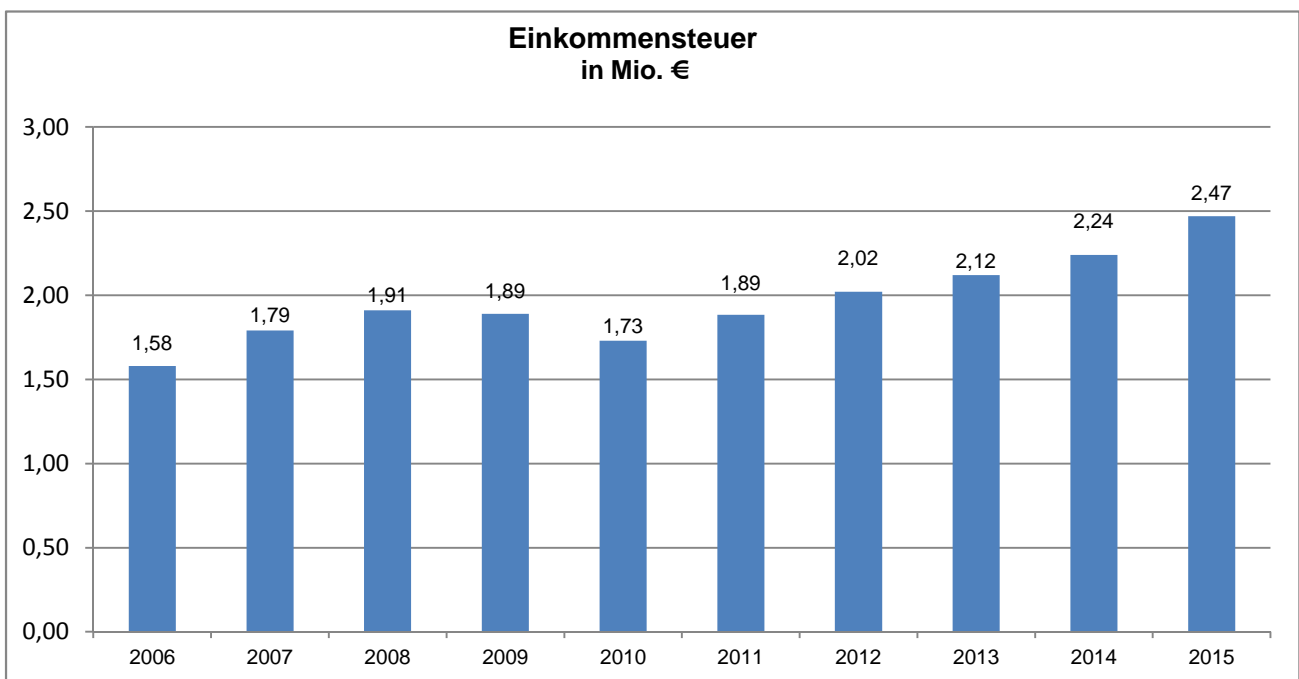


Der Haushaltsansatz der Gewerbesteuer (2.100.000 €) wurde um rd. 222.000 € überschritten. Das Ergebnis 2015 beläuft sich auf rd. 2.322.000 € Gegenüber dem Rechnungsergebnis 2014 von rd. 2.251.000 € ergibt sich damit eine Erhöhung in Höhe von rd. 3,13 %. Die Entwicklung der letzten Jahre ist der nachfolgenden Grafik zu entnehmen:



Die Gemeinden erhalten 15 % des Landesanteils an der Lohn- und Einkommensteuer sowie 12 % an dem Aufkommen der Zinsabschlagsteuer. Die Aufteilung dieses Steueraufkommens erfolgt jeweils entsprechend den für drei Jahre festgesetzten Schlüsselzahlen, die aufgrund des örtlichen Steueraufkommens vom Land ermittelt werden. Gegenüber dem Haushaltsansatz 2015 von 2.415.000 € haben sich aufgrund des gestiegenen Steueraufkommens Mehreinnahmen von rd. 55.000 € ergeben. Das Ergebnis 2015 beläuft sich somit auf rd. 2.470.000 € und steigt damit im Vergleich zum Vorjahresergebnis um rd. 10 % (rd. 229.000 €).

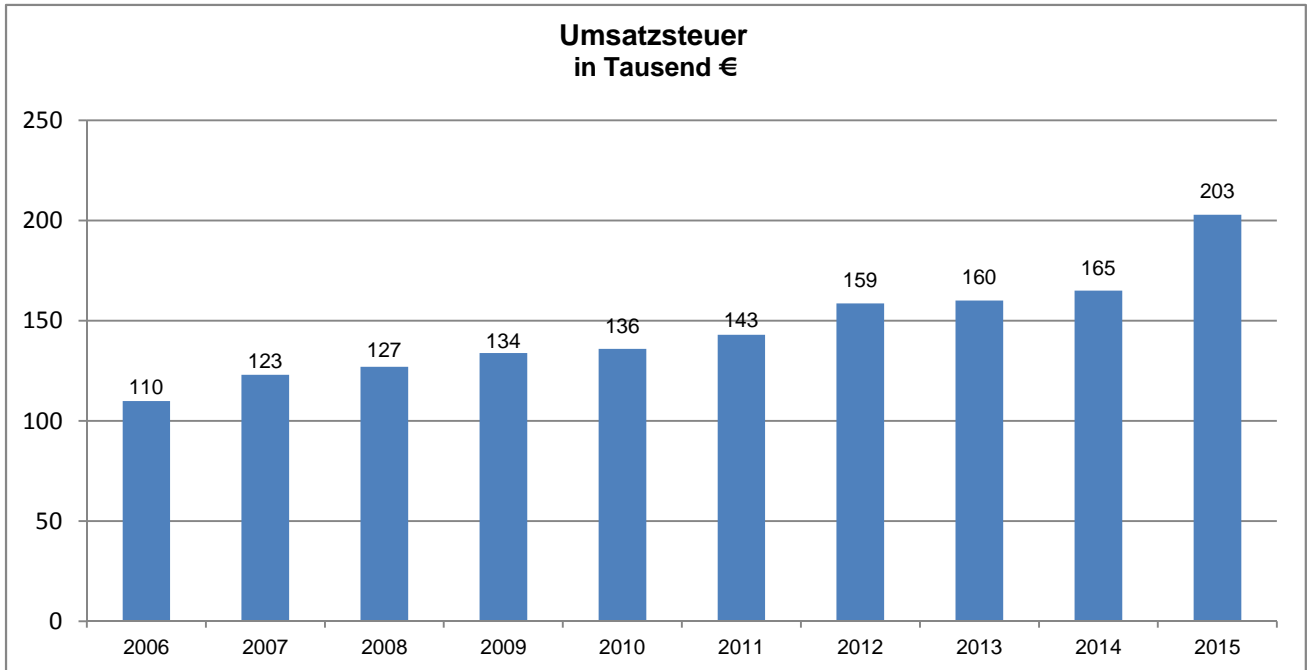
Die Entwicklung der vergangenen Jahre ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:





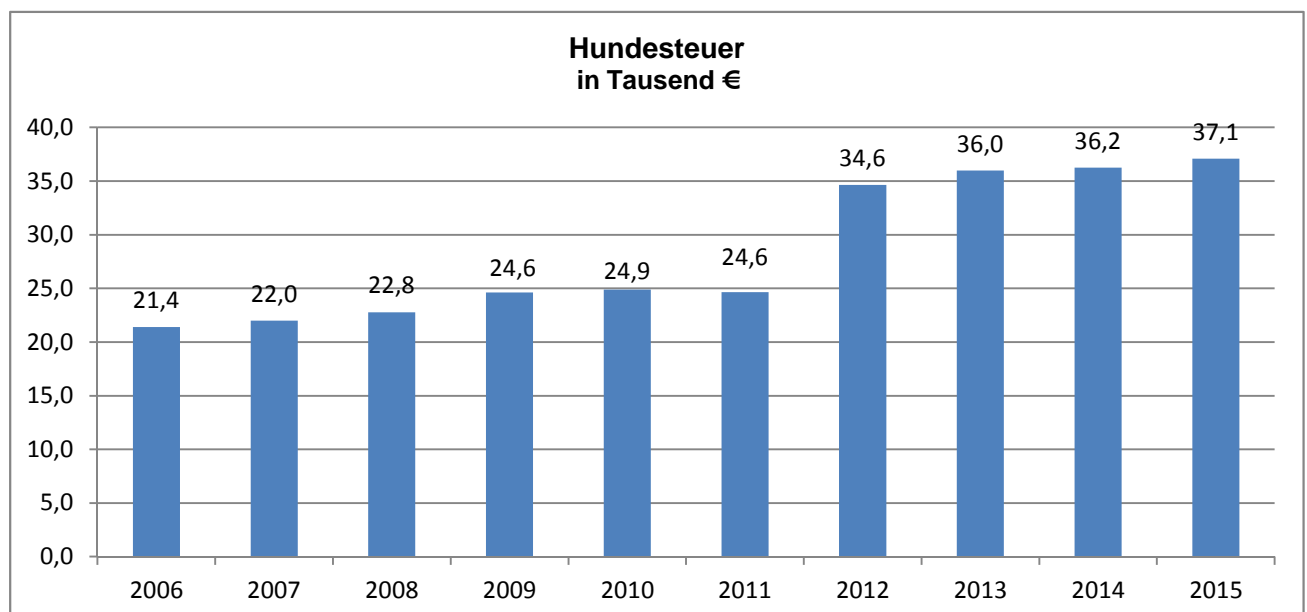
Als Ersatz für die zum 01.01.1998 abgeschaffte Gewerbesteuer und die damit für die Städte und Gemeinden verbundenen Verluste erhalten diese eine 2,2 %ige Beteiligung an der Umsatzsteuer. Der Anteil der Gemeinde Hopsten am Landesaufkommen beträgt entsprechend der Schlüsselzahl der Gemeinde Hopsten 0,000157586. Das Aufkommen der Umsatzsteuer hat sich auch in der Wirtschafts- und Finanzkrise bisher als recht stabil erwiesen. Das Ergebnis 2015 (rd. 203.000 €) ist um rd. 400 € unter dem Haushaltsansatz von 203.460 € gesunken und liegt um rd. 38.000 € über dem Vorjahresergebnis.

Die Entwicklung der vergangenen Jahre ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



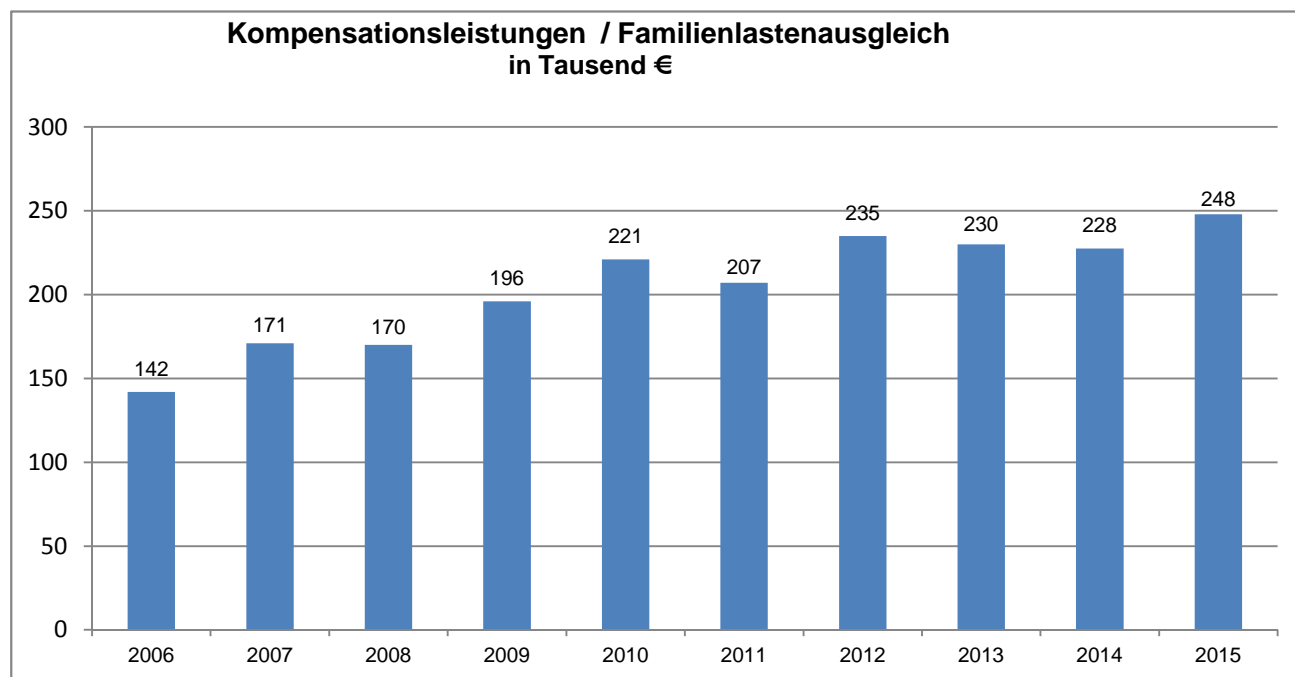
Das Aufkommen der Vergnügungssteuer ergibt sich insbesondere aus der Aufstellung von Geldspiel- und Unterhaltungsgeräten in Spielhallen und Gaststätten. Das jeweilige Jahresergebnis hängt entscheidend von der Anzahl der in den Gaststätten in der Gemeinde Hopsten aufgestellten Geräte ab. In 2015 ist das Ergebnis um rd. 120 € unter dem Haushaltsansatz (5.000 €) und um rd. 50 € über dem Vorjahresergebnis (rd. 4.830 €) geblieben.

Die Hundesteuer ist im Vergleich zum Ergebnis 2014 in 2015 um rd. 830 € gestiegen. Die Entwicklung der letzten Jahre ist der nachfolgenden Grafik zu entnehmen:



Die steuerliche Freistellung des Existenzminimums und die Neuregelung des Familienlastenausgleichs im Jahre 1996 ziehen auch bei den gemeindlichen Anteilen an der Lohn- und Einkommensteuer unmittelbar Steuermindereinnahmen nach sich. Zur Kompensation dieser Steuermindereinnahmen überlässt der Bund den Ländern jeweils 5,5 %-Punkte an der Umsatzsteuer. Das Land leitet diesen Ausgleich anteilig an die Gemeinden weiter. Die Bemessung erfolgt entsprechend der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer. Das Ergebnis 2015 beläuft sich auf rd. 248.000 € und liegt damit ca. 2.600 € unter dem Haushaltsansatz 2015 250.663 € und um rd. 20.500 € über dem Vorjahresergebnis (rd. 227.600 €).

Die Entwicklung der vergangenen Jahre ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



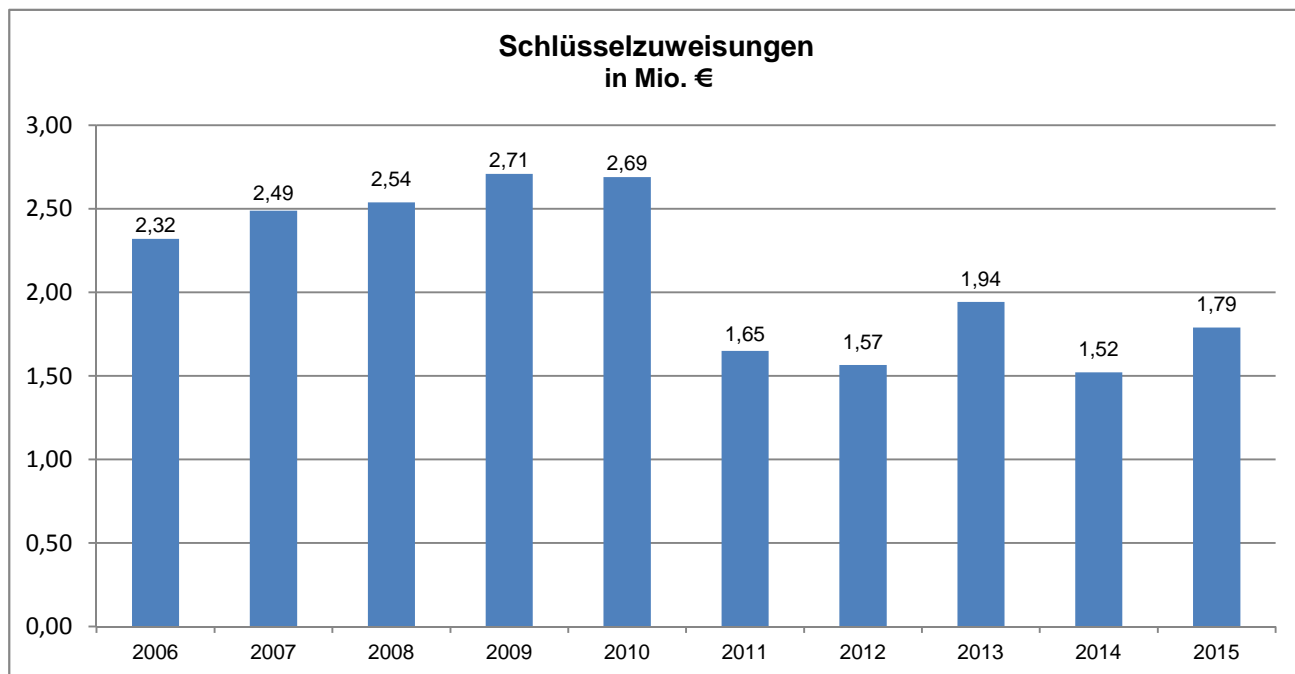
### 2.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Ergebnis 2014	Haushaltsansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz 2015
Schlüsselzuweisungen	1.520.933,00 €	1.790.068,00 €	1.790.068,00 €	- €
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	142.626,07 €	132.000,00 €	511.951,17 €	379.951,17 €
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	114.395,23 €	108.508,00 €	122.327,39 €	13.819,39 €
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden (GV)	27.533,28 €	27.375,00 €	38.136,14 €	10.761,14 €
Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	- €	- €	3.366,00 €	3.366,00 €
Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	9.909,71 €	8.550,00 €	2.500,00 €	- 6.050,00 €
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	300,00 €	500,00 €	1.541,55 €	1.041,55 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.723.434,34 €	1.446.410,00 €	1.491.770,92 €	45.360,92 €
Allgemeine Umlagen vom Land	39.580,16 €	10.600,00 €	10.664,72 €	64,72 €
Allgemeine Umlagen von Gemeinden (GV)	- €	81.227,00 €	81.227,38 €	0,38 €
<b>Summe der Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>3.578.711,79 €</b>	<b>3.605.238,00 €</b>	<b>4.053.553,27 €</b>	<b>448.315,27 €</b>

Zu den wesentlichen Abweichungen ist folgendes festzustellen:

Die in 2015 eingegangenen Schlüsselzuweisungen belaufen sich auf ca. 1.790.100 €. Da bereits zu Zeitpunkt der Aufstellung des Etats die zur Berechnung maßgeblichen Daten weitgehend vorlagen, ergab sich gegenüber dem Haushaltsansatz keine Veränderung.

Die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen der vergangenen Jahre ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



Der Gesamtbetrag der **Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund** setzt sich wie folgt zusammen:

Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	Ergebnis 2014	Haushaltsansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz 2015
Zuwendung des Bundes für die Sanierung der Beleuchtung im Rathaus	9.384,39 €	- €	- €	- €
Beteiligung des Bundes an den Personalaufwendungen für die Schulsozialarbeit im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepakets	17.663,21 €	17.000,00 €	12.417,60 €	- 4.582,40 €
Erstattung der Personal- und Sachkosten im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	48.558,47 €	40.000,00 €	63.563,68 €	23.563,68 €
Erstattungen durch das Land	59.645,00 €	75.000,00 €	435.969,89 €	360.969,89 €
Zuwendungen des Bundes für die Optimierung der Straßenbeleuchtung	7.375,00 €	- €	- €	- €
<b>Summe der Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund</b>	<b>142.626,07 €</b>	<b>132.000,00 €</b>	<b>511.951,17 €</b>	<b>379.951,17 €</b>

Die gestiegenen Personal- und Sachkostenzuschüsse im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) sind auf gestiegene Fallzahlen zurückzuführen.

Die Zuweisungen für die Asylbewerber sind in 2015 gegenüber dem Vorjahr um rd. 376.300 € gestiegen. Die Erhöhung steht in Verbindung mit der steigenden Zahl von Asylbewerbern.

Die Zuweisungen und Zuschüsse des Landes für laufende Zwecke teilen sich wie folgt auf:

Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	Ergebnis 2014	Haushaltsansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz 2015
Erstattung von Wahlkosten (Europawahl / Bundestagswahl / Landtagswahl)	8.472,82 €	- €	- €	- €
Erstattung von Aufwendungen für Lehrgangsteilnehmer durch den Kreis Steinfurt (Feuerwehr)	6.304,46 €	7.000,00 €	5.276,26 €	- 1.723,74 €
Zuweisung des Landes NRW für den Ausbau der kommunalen Warnsysteme	14.836,44 €	- €	- €	- €
Programm "Kultur und Schule"	2.360,00 €	2.280,00 €	1.220,00 €	- 1.060,00 €
Fort- und Weiterbildung der Lehrerinnen und Lehrer	- €	1.620,00 €	810,00 €	- 810,00 €
Betreuungsmaßnahmen	13.750,00 €	16.500,00 €	16.500,00 €	- €
Landeszuweisung Offene Ganztagschule im Primarbereich	33.605,00 €	33.000,00 €	45.149,00 €	12.149,00 €
Förderprogramm "Geld oder Stelle"	31.250,00 €	31.000,00 €	26.250,00 €	- 4.750,00 €
Landesmittel aus dem Förderprogramm "Kulturrucksack"	2.494,14 €	2.265,00 €	1.902,38 €	- 362,62 €
Landeszuweisung zu den Kosten einer Machbarkeitsstudie zur Elimination von Mikroschadstoffen	- €	- €	10.374,23 €	10.374,23 €
Kriegsgräberbeihilfe	869,82 €	870,00 €	869,82 €	- 0,18 €
Beihilfe für die Unterhaltung und Instandhaltung des jüdischen Friedhofs	452,55 €	450,00 €	452,55 €	2,55 €
Landesmittel als finanzieller Ausgleich für kommunale Aufwendungen im Rahmen der schulischen Inklusion	- €	13.523,00 €	13.523,15 €	0,15 €
<b>Summe der Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land</b>	<b>114.395,23 €</b>	<b>108.508,00 €</b>	<b>122.327,39 €</b>	<b>13.819,39 €</b>

Zu den wesentlichen Abweichungen ist folgendes festzustellen:

Das Land NRW hat ab dem Jahr 2010 für den Bereich der weiterführenden Schulen das Förderprogramm 'Geld oder Stelle' aufgelegt. Für die Haupt- und Realschule hat die Gemeinde Hopsten im Jahr 2015 Zuschüsse in Höhe von 26.250 € erhalten.

Bei den **Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden** handelt es sich um Zuweisungen und Zuschüsse des Kreises Steinfurt für die Jugendarbeit und für Kombilohn-Modelle gefördert durch das STARK-Programm. Diese schwanken naturgemäß von Jahr zu Jahr je nach Durchführung entsprechender Maßnahmen bzw. Aufgaben.

Die **Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen** beziehen sich auf Spenden für die Betreuungsmaßnahme "Dreizehn Plus" sowie für die Jugendarbeit und Pflege des Judenfriedhofes in Hopsten.

Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und bezahlt werden, als Sonderposten zu bilanzieren. Hierzu gehören insbesondere die verschiedenen projektbezogenen Zweckzuweisungen, aber auch die Schul- und Sportpauschale und die Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer sowie die 'Allgemeine Investitionspauschale'. Die Auflösung des Sonderpostens hat entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes zu erfolgen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Der Gesamtbetrag der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen beläuft sich in 2015 auf ca. 1.491.800 € (Ansatz rd. 1.446.400 €).

### 2.1.3 Sonstige Transfererträge

Sonstige Transfererträge	Ergebnis 2014	Haushaltsansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz 2015
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	- €	4.000,00 €	- €	- 4.000,00 €
Andere sonstige Transfererträge	100,00 €	- €	- €	- €
<b>Summe der sonstigen Transfererträge</b>	<b>100,00 €</b>	<b>4.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- 4.000,00 €</b>

Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich um Kostenerstattungen durch Sozialleistungsträger für den Bereich der Asylbewerber und um Aufwendungsersatz bzw. Kostenerstattungen durch Asylbewerber selbst. Die Höhe hängt entscheidend von der Anzahl der Fälle und teilweise auch von Nachzahlungen für Vorjahre ab.

### 2.1.4 Öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Ergebnis 2014	Haushaltsansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz 2015
Verwaltungsgebühren	48.857,21 €	44.025,00 €	47.194,17 €	3.169,17 €
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.859.644,89 €	1.825.856,00 €	1.980.351,09 €	154.495,09 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	347.479,27 €	345.300,00 €	351.033,28 €	5.733,28 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	38.538,55 €	102.000,00 €	97.572,76 €	- 4.427,24 €
<b>Summe der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte</b>	<b>2.294.519,92 €</b>	<b>2.317.181,00 €</b>	<b>2.476.151,30 €</b>	<b>158.970,30 €</b>

Gemäß § 5 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) erheben die Gemeinden als Gegenleistung für eine besondere Leistung -Amtshandlung oder sonstige Tätigkeit- eine **Verwaltungsgebühr**. Hierzu gehören die Standesamtsgebühren, Gebühren für Ausweise und sonstige Dokumente, Bescheinigungen, Erlaubnisse usw.

Gemäß § 6 des Kommunalabgabengesetzes sind **Benutzungsgebühren** zu erheben, wenn eine Einrichtung oder Anlage überwiegend dem Vorteil einzelner Personen oder Personengruppen dient, sofern nicht ein privatrechtliches Entgelt erhoben wird. Hierzu gehören insbesondere die Gebühren aus den Kosten rechnenden Einrichtungen, Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung und Straßenreinigung, aber auch die Gebühren für Sportstätten, für die Nutzung der Übergangsheime, für die Umlegung der Kosten der Gewässerunterhaltung, für Betreuungsmaßnahmen (Verlässliche Schulzeiten), für die kostenpflichtige Inanspruchnahme der Feuerwehr und Marktstandgelder.

Erhaltene Beiträge nach dem Kommunalabgabengesetz (Erschließungsbeiträge, Straßenbaubeiträge, Kanalanschlussbeiträge) sind gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO als Sonderposten anzusetzen, da sie Finanzierungszahlungen eines Dritten für Investitionsmaßnahmen der Gemeinde sind. Die **Auflösung des Sonderpostens** hat grundsätzlich entsprechend der Abnutzung des beitragsfinanzierten Vermögensgegenstandes zu erfolgen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich löst im NKF begrifflich die Gebührenaussgleichsrücklage der Kameralistik ab. Die früheren Entnahmen aus der Gebührenaussgleichsrücklage werden im NKF als **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich** bezeichnet. Nach § 6 Abs. 2 KAG sind die Kommunen verpflichtet, die Jahresüberschüsse der Gebührenhaushalte spätestens nach vier Jahren in der Kalkulation Gebühren mindernd einzusetzen. Für das Jahr 2015 wurde zum Ausgleich des Gebührenhaushalts "Schmutzwasserbeseitigung" eine Entnahme in Höhe von 36.000 € geplant. Tatsächlich belief sich die Entnahme auf 49.705,85 €. Der Gebührenhaushalt "Niederschlagswasserbeseitigung" schloss gemäß Betriebsabrechnung für das Jahr 2015 mit einem Überschuss in Höhe von 63.538,68 € ab. Der Gebührenhaushalt "Abfallbeseitigung" konnte durch eine Rücklagenentnahme in Höhe von 47.866,91 € ausgeglichen werden. Der Haushaltsplan 2015 sah hier noch eine Rücklagenentnahme in Höhe von 66.000 € vor. Im Einzelnen wird hierzu auf die Ausführungen im Lagebericht verwiesen.

### 2.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte	Ergebnis 2014	Haushaltsansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz 2015
Mieten und Pachten	50.455,19 €	43.450,00 €	47.662,90 €	4.212,90 €
Erträge aus Verkauf	2.257,57 €	2.050,00 €	4.714,79 €	2.664,79 €
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	92.877,83 €	54.580,00 €	63.924,05 €	9.344,05 €
<b>Summe der privatrechtlichen Leistungsentgelte</b>	<b>145.590,59 €</b>	<b>100.080,00 €</b>	<b>116.301,74 €</b>	<b>16.221,74 €</b>

Die Mehrerträge bei den **sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten** beziehen sich im Wesentlichen auf zusätzliche Einnahmen bei den Erlösen aus der Verwertung von Altpapier. Die Zahlungen für Schadensfälle sind ebenfalls in den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten enthalten.

### 2.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ergebnis 2014	Haushaltsansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz 2015
Erstattungen vom Bund	1.088,00 €	500,00 €	- €	- 500,00 €
Erstattungen vom Land	22.112,58 €	25.500,00 €	14.055,01 €	- 11.444,99 €
Erstattungen von Gemeinden/GV	22.725,26 €	46.000,00 €	58.635,86 €	12.635,86 €
Erstattungen von Zweckverbänden und dergleichen	5.390,72 €	5.400,00 €	5.390,72 €	- 9,28 €
Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	18.512,84 €	2.000,00 €	8.819,60 €	6.819,60 €
Erstattungen von privaten Unternehmen	23.055,92 €	1.000,00 €	15.631,00 €	14.631,00 €
Erstattungen von übrigen Bereichen	38.394,66 €	68.000,00 €	36.833,13 €	- 31.166,87 €
<b>Summe der Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>131.279,98 €</b>	<b>148.400,00 €</b>	<b>139.365,32 €</b>	<b>- 9.034,68 €</b>

Die Mindererträge bei den **Erstattungen vom Land** stehen im Zusammenhang mit geringeren Erstattungen von Fahrtkosten für sog. Pendler. Den geringeren Erträgen stehen auch geringere Aufwendungen gegenüber.

Bei den **Kostenerstattungen und Kostenumlagen von den Gemeinden (GV)** handelt es sich um Erstattungen des Kreises für verauslagte Krankenhilfe gemäß § 4 AsylbLG im Rahmen des Solidarfonds. Den Mehrerträgen stehen gleich hohe Mehraufwendungen gegenüber.

Die Mindererträge aus **Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen** beziehen sich im Wesentlichen auf Erträge aus der Erstattung von verauslagten Anschlussbeiträgen für den Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land und Erstattungen für Hausanschlussleitungen und Kontrollschächte.

## 2.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Sonstige ordentliche Erträge	Ergebnis 2014	Haushalts- ansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz 2015
Konzessionsabgaben	274.213,53 €	273.000,00 €	241.655,45 €	- 31.344,55 €
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	104.680,44 €	50.000,00 €	66.749,90 €	16.749,90 €
Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	20.525,86 €	- €	5,00 €	5,00 €
Bußgelder	598,45 €	2.000,00 €	260,00 €	- 1.740,00 €
Säumniszuschläge und Stundungszinsen	11.074,60 €	37.000,00 €	50.827,92 €	13.827,92 €
Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	- €	- €	- €	- €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	123.190,26 €	628.753,00 €	190.363,38 €	- 438.389,62 €
Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	- €	14.836,00 €	- €	- 14.836,00 €
Andere sonstige ordentliche Erträge	30.619,56 €	13.520,00 €	9.082,03 €	- 4.437,97 €
Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	- 20.525,86 €	- €	- 5,00 €	- 5,00 €
<b>Summe der sonstigen ordentlichen Erträge</b>	<b>544.376,84 €</b>	<b>1.019.109,00 €</b>	<b>558.938,68 €</b>	<b>- 460.170,32 €</b>

Dem Strom- bzw. Gasnetzbetreiber ist im Rahmen eines sogenannten Konzessionsvertrages das Recht zur Nutzung der gemeindlichen Wege eingeräumt worden. Hierfür erhält die Gemeinde entsprechende **Konzessionsabgaben**. Diese richten sich hinsichtlich der Höhe nach der Konzessionsabgabenverordnung und nach gelieferten Strom- bzw. Gasmengen. Auf die Konzessionsabgaben werden im laufenden Jahr jeweils Abschlagszahlungen geleistet. Die Abrechnung erfolgt mit einer Zeitverzögerung von bis zu drei Jahren. Je nachdem, ob und in welcher Höhe eine Abrechnung vorgenommen werden konnte, schwanken die ergebniswirksamen Erträge von Jahr zu Jahr.

Unter den **Erträgen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen** werden insbesondere zum einen die Verkaufserlöse von beweglichen Sachen, die über die Restbuchwerte hinausgehen und zum anderen die Auflösungsbeträge von Sonderposten für untergegangene Anlagegüter erfasst.

Die **Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen** setzen sich wie folgt zusammen:

Art der aufgelösten / herabgesetzten Rückstellungen	Betrag
Pensions- und Beihilferückstellungen	30.679,00 €
Rückstellungen für Altersteilzeit	35.539,39 €
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen	446,99 €
Rückstellung Jugendamtsumlage	123.698,00 €
Sonstige Rückstellungen	- €
<b>Summe</b>	<b>190.363,38 €</b>

Hinsichtlich der Veränderung zu den Erträgen im Bereich der Pensions- und Beihilferückstellungen wird auf die Ausführungen zum Punkt 2.2.1 verwiesen. Die Auflösung der sonstigen Rückstellungen ist im Abschnitt 8 "Erläuterungen zu den Posten der Bilanz" ausführlich dargestellt.

Bei den **anderen sonstigen ordentlichen Erträge** handelt es sich zum um die Erstattung von Bewirtschaftungskosten und um die sog. vermischten Erträge.

## 2.1.8 Aktivierte Eigenleistungen

Zu aktivierende Eigenleistungen sind nicht angefallen.

## 2.1.9 Bestandsveränderungen

Bestandsveränderungen	Ergebnis 2014	Haushalts- ansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz 2015
Bestandsveränderungen	- 321,86 €	- €	- 5.474,93 €	- 5.474,93 €

Die Bestandsveränderungen beziehen sich auf die Veränderung des jeweils zum Bilanzstichtag zu bewertenden Bestandes an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen. Hierbei handelt es sich um den Bestand an Heizöl, Diesel für den Bauhof, Streusalz und Schüttgüter.

## 2.2 Ordentliche Aufwendungen

### 2.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Personal- und Versorgungsaufwendungen	Ergebnis 2014	Haushalts- ansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz 2015
Dienstaufwendungen Beamte	- 198.627,13 €	- 203.120,00 €	- 203.455,14 €	335,14 €
Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	- 1.412.057,41 €	- 1.563.576,00 €	- 1.508.012,64 €	- 55.563,36 €
Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	- 15.164,13 €	- €	- €	- €
Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	- 97.328,28 €	- 125.571,00 €	- 100.547,32 €	- 25.023,68 €
Beiträge zur gesetzlichen Sozial- versicherung Tariflich Beschäftigte	- 293.082,90 €	- 308.371,00 €	- 313.294,74 €	4.923,74 €
Beihilfen und Unterstützungs- leistungen für Beschäftigte	- 6.116,94 €	- 10.500,00 €	- 5.558,16 €	- 4.941,84 €
Zuführungen zu Pensionsrück- stellungen für Beamte	- 109.360,00 €	- 53.062,00 €	- 91.831,00 €	38.769,00 €
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	- 68.486,00 €	- 19.105,00 €	- 27.320,00 €	8.215,00 €
Beiträge zur Versorgungskasse	- 173.564,59 €	- 200.001,00 €	- 176.069,69 €	- 23.931,31 €
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	- 60.289,91 €	- 40.005,00 €	- 35.008,54 €	- 4.996,46 €
Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	- €	- €	- 7.218,00 €	7.218,00 €
Zuführung zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	- €	- €	- 39.353,00 €	39.353,00 €
Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	47.004,00 €	71.493,00 €	30.679,00 €	40.814,00 €
Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	12.180,00 €	12.115,00 €	- €	12.115,00 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	33.205,30 €	96.122,00 €	35.539,39 €	60.582,61 €
<b>Summe der Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	<b>- 2.341.687,99 €</b>	<b>- 2.343.581,00 €</b>	<b>- 2.441.449,84 €</b>	<b>97.868,84 €</b>



Zur Beurteilung der relevanten Personal-/Versorgungsaufwendungen sind die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen mit in die Betrachtung einzubeziehen:

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind gegenüber der Planung von 2.523.311 € um rd. 15.642 € auf rd. 2.507.668 € gesunken. Die Minderung bei den Personalaufwendungen gegenüber dem Planansatz hängt im Wesentlichen mit der Änderung der Verbuchung von Erträge aus Rückstellungen zusammen. Insgesamt lagen die Personalaufwendungen um rd. 99.761 € über dem Rechnungsergebnis für das Haushaltsjahr 2014. Grund hierfür sind überplanmäßige Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen bzw. Mindererträge aus deren Auflösung. Die Abweichung zu den Planansätzen 2015 liegt bei rd. 97.868 €.

## 2.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis 2014	Haushaltsansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz 2015
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	- 30.300,00 €	- €	- €	- €
Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	- 303.945,28 €	- 145.000,00 €	- 64.181,78 €	- 80.818,22 €
Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	- €	- €	- €	- €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	- 3.105,90 €	- 5.000,00 €	- €	- 5.000,00 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -zahlungsunwirksam-	- €	- €	- €	- €
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	- 948.121,63 €	- 981.550,00 €	- 950.128,53 €	- 31.421,47 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	- 184.360,21 €	- 377.000,00 €	- 173.716,99 €	- 203.283,01 €
Haltung von Fahrzeugen	- 65.672,15 €	- 61.500,00 €	- 52.567,50 €	- 8.932,50 €
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	- 56.582,05 €	- 56.050,00 €	- 78.608,11 €	22.558,11 €
Lernmittel	- 28.978,40 €	- 28.500,00 €	- 23.467,05 €	- 5.032,95 €
Schülerbeförderungskosten	- 241.027,28 €	- €	- €	- €
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	- 58.409,46 €	- 68.160,00 €	- 66.256,66 €	- 1.903,34 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	- 527.763,19 €	- 843.769,00 €	- 850.114,52 €	6.345,52 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen -zahlungsunwirksam-	- €	- 20.000,00 €	- €	- 20.000,00 €
<b>Summe der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>- 2.448.265,55 €</b>	<b>- 2.586.529,00 €</b>	<b>- 2.259.041,14 €</b>	<b>- 327.487,86 €</b>

Zur **Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen** gehören die Aufwendungen für die Unterhaltung eigener, gemieteter und gepachteter Gebäude, Grundstücke und Anlagen, sowie die zu den Gebäuden gehörenden Grün- und Außenanlagen. Ab dem Haushaltsjahr 2012 werden diese Aufwendungen unter dem Sachkonto 522100 "Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens" geführt.

Aufwendungen für die **Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens** sind im Wesentlichen Aufwendungen für die Unterhaltung eigener, gemieteter und gepachteter Gebäude, Grundstück und Anlagen, sowie die zu den Gebäuden gehörenden Grün- und Außenanlagen, der Straßenbeleuchtung, der Sportanlagen und Spielplätze und der Grünanlagen.

Die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen umfasst im Wesentlichen Unterhaltungs- und Betriebskosten wie Heizung, Reinigung, Strom und Wasser / Abwasser. Gegenüber dem Planansatz 2015 haben sich Einsparungen in Höhe von rd. 31.400 € ergeben.

Die Aufwendungen für die **Haltung von Fahrzeugen** beinhalten die Reparatur- und Wartungskosten sowie Treibstoff.

Zur Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens gehören die Kosten für die Unterhaltung der Büromaschinen und Einrichtungsgegenstände, der EDV und sonstiger Ausstattungsgegenstände. Hier haben sich Mehraufwendungen in Höhe von rd. 22.600 € ergeben.

Der Schulträger hat entsprechend den Bestimmungen des Lernmittelfreiheitsgesetzes gesetzlich festgelegte Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit zu erbringen. Die Haushaltsansätze wurden in 2015 von den Schulen nicht ganz ausgeschöpft.

Bei den **Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen** handelt es sich um die Kosten im Bereich der Abfallbeseitigung, der Klärschlammverwertung, der Straßenreinigung, Schülerbeförderung und sonstiger von Dritten vertraglich zu erbringender Dienstleistungen.

Die Schülerbeförderungskosten werden ab dem Haushaltsjahr 2015 unter den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen verbucht.

### 2.2.3 Bilanzielle Abschreibungen

<b>Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>Ergebnis 2014</b>	<b>Haushalts- ansatz 2015</b>	<b>Ergebnis 2015</b>	<b>Differenz 2015</b>
Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	- 2.126.489,67 €	- 2.156.675,00 €	- 2.153.213,81 €	- 3.461,19 €
Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	- 22.693,89 €	- 15.000,00 €	- 17.830,45 €	2.830,45 €
<b>Summe der bilanziellen Abschreibungen</b>	<b>- 2.149.183,56 €</b>	<b>- 2.171.675,00 €</b>	<b>- 2.171.044,26 €</b>	<b>630,74 €</b>

Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Zu dem ursprünglichen Planansatz haben sich Minderaufwendungen in Höhe von rd. 3.461 € ergeben.

Nach § 34 Abs. 1 GemHVO besteht für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, die Möglichkeit sogenannte Festwerte zu bilden, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Es handelt sich dabei um ein Bewertungsvereinfachungsverfahren. In folgenden Bereichen wurden Festwerte gebildet:

- Dienstkleidung der Feuerwehr
- Schutzausrüstung der Feuerwehr
- Ausrüstung der Jugendfeuerwehr
- Lehr- und Unterrichtsmaterial
- Verkehrszeichen

Im Bereich der Festwerte fallen unmittelbar keine Abschreibungen an. Der Werteverzehr bemisst sich hier anhand des Wertes der Nachbeschaffung für die in Festwerten bewerteten Vermögensgegenstände (Abschreibungsersatzaufwand).

## 2.2.4 Transferaufwendungen

Transferaufwendungen	Ergebnis 2014	Haushalts- ansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz 2015
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden / Gemeindeverbände	- 12.340,36 €	- 13.600,00 €	- 13.904,81 €	304,81 €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergleichen	- 66.000,00 €	- 45.000,00 €	- 29.187,43 €	- 15.812,57 €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	- 137.384,95 €	- 221.230,00 €	- 173.035,38 €	- 48.194,62 €
Sonstige soziale Leistungen	- 286.089,26 €	- 391.000,00 €	- 638.813,44 €	247.813,44 €
Gewerbsteuerumlage	- 193.926,33 €	- 170.320,00 €	- 209.036,73 €	38.716,73 €
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	- 188.385,58 €	- 165.500,00 €	- 203.064,26 €	37.564,26 €
Allgemeine Umlagen an das Land	- €			- €
Kreisumlage allgemein und Mehrbelastung für Jugendamt	- 3.680.583,98 €	- 3.923.092,00 €	- 3.923.090,96 €	- 1,04 €
Sonstige Transferaufwendungen	- 85.280,00 €	- 86.000,00 €	- 89.457,00 €	3.457,00 €
Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete	- 25.717,12 €	- 25.771,00 €	- 25.872,68 €	101,68 €
<b>Summe der Transferaufwendungen</b>	<b>- 4.675.707,58 €</b>	<b>- 5.041.513,00 €</b>	<b>- 5.305.462,69 €</b>	<b>263.949,69 €</b>

**Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)** fallen für die Defizitanteile der Volkshochschule (VHS) an.

Bei den **Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an Zweckverbände** handelt es sich um die Umlage an den Schulverband "Nördliches Tecklenburger Land".

Bei den **Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche** handelt es sich im Wesentlichen um die Zuschüsse für den Betrieb der Tageseinrichtungen für Kinder. Im Übrigen werden hier die überwiegend freiwilligen Zuschüsse an die verschiedenen Vereine und Institutionen nachgewiesen (Feuerwehr, Heimatvereine, Sportvereine, Dorfgemeinschaften und der RVM).

Bei den **sozialen Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen** handelt es sich um die Geld- und Sachleistungen sowie um Krankenhilfenaufwendungen für die Asylbewerber. Die Höhe der Aufwendung ist vor allem abhängig von der Anzahl der Fälle.

Bei den **sonstigen sozialen Leistungen** handelt es sich um Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterbringung von Asylbewerbern. Hier sind die Aufwendungen aufgrund der starken Zuweisung von Flüchtlingen um rd. 247.813 € gestiegen.

Bei den **zahlungsunwirksamen sozialen Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen** handelt es sich um die gebildeten Rückstellungen für Sachleistungen nach § 3 AsylbLG. Vgl. hierzu auch die Erläuterungen zur Bilanz.

Die Mehraufwendungen bei der **Gewerbsteuerumlage und beim Erhöhungsanteil an der Gewerbsteuerumlage** zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit" sind auf die gestiegenen Gewerbesteuerereinnahmen zurückzuführen.

Zu den **allgemeinen Umlagen an Gemeinden (GV)** gehören die Kreisumlage und die Jugendamtsumlage. Der Hebesatz der Allgemeinen Kreisumlage ist in 2015 gegenüber dem Vorjahr von 33,10 % auf 33,35 % angehoben worden. Die in 2015 zu zahlende Allgemeine Kreisumlage ist gegenüber dem Rechnungsergebnis 2014 um 63.331 € gestiegen. Der Hebesatz der Jugendamtsumlage ist in 2015 gegenüber dem Vorjahr von 18,82 % auf 21,06% gestiegen. Dadurch ist die in 2015 zu zahlende Jugendamtsumlage gegenüber dem Rechnungsergebnis 2014 um rd. 179.176 € gestiegen. Insgesamt hat die Gemeinde Hopsten im Jahr 2015 rd. 242.507 € mehr an Kreisumlage gezahlt wie noch im Haushaltsjahr 2014.

Bei den **sonstigen Transferaufwendungen** handelt es sich um die Krankenhausinvestitionsumlage. Nach der Neufassung des § 19 Abs. 1 des Krankenhausgesetzes des Landes NRW werden die Gemeinden seit dem Haushaltsjahr 2002 an den förderfähigen Kosten der Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz in Höhe von 20 % beteiligt. Diese Quote wurde seit dem Haushaltsjahr 2007 auf 40 % erhöht.

Bei den **Aufwendungen aus der Auflösung von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP)** handelt es sich um Abschreibungen aus der Auflösung von Investitionszuschüssen für den Bau von Radwegen an Kreisstraßen, Zuschüsse für die Erweiterung von Kindergärten, Zuschüsse für den Ausbau der Breitbandversorgung bzw. Zuschüsse an Vereine für investive Maßnahmen. Diese Vorgänge stellen bilanziell einen ARAP dar und sind entsprechend dem sinkenden Rückzahlungsansprüchen aufwandswirksam aufzulösen.

## 2.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ergebnis 2014	Haushaltsansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz 2015
Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	19.685,86 €	- €	27,00 €	- 27,00 €
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	- 191,18 €	- 775,00 €	- 205,08 €	- 569,92 €
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	- 10.629,13 €	- 16.000,00 €	- 11.001,43 €	- 4.998,57 €
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	- 96.770,09 €	- 99.634,00 €	- 96.210,18 €	- 3.423,82 €
Mieten und Pachten	- 21.872,92 €	- 41.386,00 €	- 67.358,53 €	25.972,53 €
Leasing	- 2.556,12 €	- 2.560,00 €	- 3.362,81 €	802,81 €
Geschäftsaufwendungen	- 515.182,81 €	- 524.055,00 €	- 462.748,32 €	- 61.306,68 €
Geschäftsaufwendungen -nicht finanzwirksam-	- €	- 29.330,00 €	- €	- 29.330,00 €
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	- 167.407,20 €	- 174.815,00 €	- 167.318,80 €	- 7.496,20 €
Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	- 131.047,89 €	- 130.000,00 €	- 135.312,65 €	5.312,65 €
Wertveränderungen bei Sachanlagen	- 19.685,86 €	- €	- 27,00 €	27,00 €
Säumniszuschläge	- €	- 5.000,00 €	- 20.492,00 €	15.492,00 €
Verfügungsmittel	- 997,31 €	- 1.300,00 €	- 892,27 €	- 407,73 €
Fraktionszuwendungen	- 2.275,68 €	- 2.276,00 €	- 2.201,56 €	- 74,44 €
Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 65.181,17 €	- 1.950,00 €	- 682,94 €	- 1.267,06 €
Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	- 134.110,08 €	- €	- 63.538,68 €	63.538,68 €
<b>Summe der sonstigen ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>- 1.148.221,58 €</b>	<b>- 1.029.081,00 €</b>	<b>- 1.031.325,25 €</b>	<b>2.244,25 €</b>

Bei den **sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen** handelt es sich um die Gebühren für den Vollziehungsbeamten im Rahmen seiner Vollziehungsgeschäfte.

Die **besonderen Aufwendungen für Beschäftigte** umfassen die Aus- und Fortbildungskosten bzw. die Kosten für arbeitsmedizinische und sicherheitstechnische Betreuung der Beschäftigten.

Zu den **Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten** gehören die Aufwandsentschädigungen für Mandatsträger und die Wehr- und Löschzugführer.

**Miet- und Pachtzahlungen** ergeben sich im Wesentlichen für angemietete Asylunterkünfte und für Teilflächen des Sportzentrums Hopsten bzw. der Sportplätze in Halverde.

Zu den **Geschäftsaufwendungen** gehören die Kosten des sächlichen Verwaltungsaufwandes, die Beiträge zu den verschiedenen Verbänden, Kosten für die Aufstellung von Bauleitplänen, die an die Unterhaltungsverbände zu zahlenden C-Beiträge, Abwasserabgaben usw. Die sich in den einzelnen Jahren ergebenden Veränderungen haben ihre Ursache vor allem in den nicht jährlich wiederkehrenden Aufwendungen (z.B. Kosten der verschiedenen Wahlen) und in den jährlich in deutlich unterschiedlicher Höhe anfallenden Aufwendungen (z.B. Umfang der Bauleitplanung, veränderte Hebesätze der Unterhaltungsverbände).

Bei den **zahlungsunwirksamen Geschäftsaufwendungen** handelt es sich um die gebildeten Rückstellungen für Prüfungsgebühren, für Abwasserabgaben und Kleineinleiterabgabe. Vgl. hierzu auch die Erläuterungen zur Bilanz.

Zu den **Steuern, Versicherungen und Schadensfällen** gehören im Wesentlichen die Abgaben und Versicherungsbeiträge der Gebäude und Fahrzeuge, sowie die Beiträge der Unfall- und Haftpflichtversicherung bzw. der Eigenschadenversicherung.

Die von kommunaler Ebene zu tragenden **Leistungen im Rahmen des SGB II (Hartz IV) beziehen sich auf die Leistungen für Unterkunft und Heizung**. In diesem Rahmen hat der Landtag NRW am 21.06.2006 das Gesetz zur Änderung des Ausführungsgesetzes zum SGB II beschlossen. Nach § 5 dieses Gesetzes tragen die Städte und Gemeinden 50 % dieser Aufwendungen. Abweichend von der gesetzlichen Regelung hat der Kreis Steinfurt nach Benehmen mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden durch Satzung eine sogenannte Stufenregelung beschlossen. Danach beläuft sich der unmittelbar durch die Städte und Gemeinden zu tragende Anteil in 2008 auf ein Drittel, in den Jahren 2009 und 2010 auf 40 % und ab 2011 auf 50 %.

Zu den **Wertveränderungen bei Sachanlagen** gehören insbesondere die Restbuchwertabgänge untergegangener Anlagegüter bzw. die Verluste welche sich durch die Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden ergeben, wenn diese unter dem bilanzierten Wert veräußert werden.

Bei den **Verfügungsmitteln** handelt es sich um Beträge, die dem Bürgermeister für dienstliche Zwecke zur Verfügung stehen.

Die Höhe der **Zuwendungen an die Fraktionen** hat der Rat der Gemeinde Hopsten in seiner Sitzung am 13.12.2007 beschlossen. Danach erhält jede Fraktion eine Zuwendung in Höhe von 8,62 Euro je Ratsmitglied und Monat.

Zu den **übrigen weiteren sonstigen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** gehören die Ausgaben aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer, die Weiterleitung der Teilnehmerentgelte an den VHS-Träger, die im Rahmen des Solidarfonds vorgeleisteten Krankenhilfefaufwendungen für die Asylbewerber, Zinsen für die Gewerbesteuererstattungen sowie die vermischten Ausgaben. Mehraufwendungen haben sich insbesondere bei der Krankenhilfe nach § 4 AsylbLG (Solidarfonds) ergeben.

Die **Zuführungen zu den Sonderposten für den Gebührenaussgleich** stellen die Überschüsse der einzelnen Gebührenhaushalte dar. Im Einzelnen vgl. hierzu die Erläuterungen zur Bilanz.

## 2.2.6 Wesentliche Abweichungen Planansatz/Rechnungsergebnis

Wesentliche Veränderungen zu den Planansätzen auf der Ertragsseite haben sich bei den Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von rd. 301.005 € ergeben. Bei der Grundsteuer A beliefen sich die Mindererträge auf rd. 23.717 €, bei der Grundsteuer B (+ 51.063 €), bei der Gewerbesteuer (+ 221.784 €), beim Anteil an der Einkommensteuer (+ 54.944 €). Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen lag die wesentliche Planabweichung bei den Zuweisungen nach dem FlÜAG. Hier haben sich Mehrerträge in Höhe von 360.970 € ergeben. Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten haben sich gegenüber den Planansätzen Mehrerträge in Höhe von rd. 158.970 € ergeben. Hierbei handelt es sich im wesentlichen um erhöhte Nutzungsgebühren für Asylunterkünfte (+ 79.319 €) und um ein erhöhtes Aufkommen bei der Niederschlagswassergebühr (+ 62.314 €). Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen haben wir eine negative Planabweichung von rd. 460.170 €. Der Grund hierfür liegt in der geänderten Verbuchung von Rückstellungen. Deren Auflösung wird seit dem Jahresabschluss 2014 nicht mehr als Ertrag, sondern gegen den Aufwand verbucht. Die Veranschlagungen im Haushalt 2015 sahen hier noch eine Auflösung als Ertrag vor. Insgesamt beliefen sich die Mehrerträge zu den Planansätzen im Ergebnisplan auf rd. 445.832 €. Auf der Aufwandsseite haben wir wesentliche Abweichungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rd. 327.487 €. Wesentlicher Grund hierfür ist die geänderte Verbuchung von Rückstellungen. Deren Auflösung wird seit dem Jahresabschluss 2014 gegen den Aufwand verbucht. Bei den Transferaufwendungen haben sich Mehraufwendungen in Höhe von rd. 263.949 € ergeben. Diese stehen im Zusammenhang mit erhöhten Aufwendungen für die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz. Insgesamt haben sich auf der Aufwandsseite des Ergebnisplanes Minderaufwendungen zu den Planansätzen in Höhe von rd. 77.423 € ergeben. Bei den Pensions- und Beihilferückstellungen haben sich gegenüber den ursprünglichen Planansätzen Verschlechterungen in einer Größenordnung von rd. 151.000 € ergeben. Darüber hinaus wurden im Zuge der Erstellung des Jahresabschlusses 2015 bei den Erträge aus der Gewerbesteuer zweifelhafte Forderungen (laufende Involvenzverfahren ohne Erfolgsaussichten) in einer Größenordnung von rd. 132.000 € in Abgang gestellt.

## 2.3 Finanzerträge

Finanzerträge	Ergebnis 2014	Haushaltsansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz 2015
Zinserträge von Kreditinstituten	3.592,01 €	1.800,00 €	730,23 €	- 1.069,77 €
Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	1.748,23 €	- €	1.428,61 €	1.428,61 €
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	6,63 €	7,00 €	6,63 €	- 0,37 €
<b>Summe der Finanzerträge</b>	<b>5.346,87 €</b>	<b>1.807,00 €</b>	<b>2.165,47 €</b>	<b>358,47 €</b>

## 2.4 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	Ergebnis 2014	Haushaltsansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz 2015
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	- 133.468,17 €	- 118.560,00 €	- 119.708,68 €	1.148,68 €
Sonstige Finanzaufwendungen	- 6.411,34 €	- 11.600,00 €	- 2.278,50 €	- 9.321,50 €
<b>Summe der Finanzaufwendungen</b>	<b>- 139.879,51 €</b>	<b>- 130.160,00 €</b>	<b>- 121.987,18 €</b>	<b>- 8.172,82 €</b>

Hierbei handelt es sich u.a. um die Zinsen für die für Investitionen aufgenommenen Kredite. Diese sind im Vergleich zum Vorjahr um rd. 13.759 € gesunken. Aufgrund der verbesserten Kassenlage sind Zinsen für Liquiditätskredite lediglich in Höhe von rd. 450 € angefallen.

## **2.5 Erträge / Aufwendungen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage**

<b>Erträge / Aufwendungen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage</b>	<b>Ergebnis 2014</b>	<b>Haushaltsansatz 2015</b>	<b>Ergebnis 2015</b>	<b>Differenz 2015</b>
Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	- 20.525,86 €	- €	- 5,00 €	- 5,00 €
Aufwendungen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	19.685,86 €	- €	27,00 €	27,00 €

Es handelt sich hierbei um die interne Verrechnung der Erträge und Aufwendungen aus der Verrechnung mit

## **2.6 Ergebnis**

<b>Ergebnis</b>	<b>Ergebnis 2014</b>	<b>Haushaltsansatz 2015</b>	<b>Ergebnis 2015</b>	<b>Differenz 2015</b>
Ergebnis	- 235.779,61 €	- 130.331,00 €	401.456,75 €	531.787,75 €

Im Ergebnisplan 2015 wurde mit einem Fehlbetrag von 130.331 € geplant. Tatsächlich hat sich ein Überschuss von rd. 401.457 € ergeben. Dies bedeutet gegenüber dem Planansatz eine Ergebnisverbesserung von rd. 531.788 €. Die Gründe hierfür sind vielfältig und ergeben sich im Einzelnen aus den zuvor erläuterten Veränderungen.





### **3. Teilergebnisrechnung**





**Teilergebnisrechnung 2015****01.111.01**

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produkt:** 01.111.01 Politik und Bürgermeister

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
25 = <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = <b>Ergebnis</b> - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-342.059,56	-293.766,00	-347.880,51	-54.114,51	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = <b>Teilergebnis</b> (= Zeilen 26, 27, 28)	-342.059,56	-293.766,00	-347.880,51	-54.114,51	0,00



**Teilergebnisrechnung 2015****01.111.02**

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produkt:** 01.111.02 Zentrale Verwaltungsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-253.741,28</b>	<b>-247.348,00</b>	<b>-249.785,44</b>	<b>-2.437,44</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-253.741,28</b>	<b>-247.348,00</b>	<b>-249.785,44</b>	<b>-2.437,44</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.256,13	15.260,00	15.256,13	-3,87	0,00
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.256,13	15.260,00	15.256,13	-3,87	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-238.485,15</b>	<b>-232.088,00</b>	<b>-234.529,31</b>	<b>-2.441,31</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****01.111.03**

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produkt:** 01.111.03 Städtepartnerschaften

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	2.014,27	2.195,00	2.200,44	5,44	0,00	
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.583,04	1.718,00	1.719,13	1,13	0,00	
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	-108,46	145,00	145,05	0,05	0,00	
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	539,69	332,00	336,26	4,26	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	312,66	740,00	337,00	-403,00	0,00	
543100 Geschäftsaufwendungen	312,66	740,00	337,00	-403,00	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.326,93</b>	<b>2.935,00</b>	<b>2.537,44</b>	<b>-397,56</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.326,93</b>	<b>-2.935,00</b>	<b>-2.537,44</b>	<b>397,56</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.326,93</b>	<b>-2.935,00</b>	<b>-2.537,44</b>	<b>397,56</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-2.326,93</b>	<b>-2.935,00</b>	<b>-2.537,44</b>	<b>397,56</b>	<b>0,00</b>	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-2.326,93</b>	<b>-2.935,00</b>	<b>-2.537,44</b>	<b>397,56</b>	<b>0,00</b>	

**Teilergebnisrechnung 2015****01.111.04**

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produkt:** 01.111.04 Personalwesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	34.734,20	39.272,00	61.011,32	21.739,32	0,00	
501100 Dienstaufwendungen Beamte	5.796,90	5.526,00	8.191,12	2.665,12	0,00	
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	20.319,23	25.310,00	41.925,36	16.615,36	0,00	
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.969,40	2.080,00	2.664,35	584,35	0,00	
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.758,20	4.495,00	4.917,07	422,07	0,00	
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	50,87	350,00	78,72	-271,28	0,00	
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.397,40	1.137,00	2.668,10	1.531,10	0,00	
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	442,20	374,00	566,60	192,60	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	5.785,49	6.667,00	5.868,98	-798,02	0,00	
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.785,49	6.667,00	5.868,98	-798,02	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.186,00	1.700,00	1.410,01	-289,99	0,00	
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.186,00	1.700,00	1.410,01	-289,99	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.363,27	59.685,00	55.335,44	-4.349,56	0,00	
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	83,78	75,00	97,68	22,68	0,00	
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	9.182,14	14.000,00	10.861,43	-3.138,57	0,00	
543100 Geschäftsaufwendungen	610,00	610,00	610,00	0,00	0,00	
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	43.487,35	45.000,00	43.766,33	-1.233,67	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>97.068,96</b>	<b>107.324,00</b>	<b>123.625,75</b>	<b>16.301,75</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-97.068,96</b>	<b>-107.324,00</b>	<b>-123.625,75</b>	<b>-16.301,75</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-97.068,96</b>	<b>-107.324,00</b>	<b>-123.625,75</b>	<b>-16.301,75</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-97.068,96</b>	<b>-107.324,00</b>	<b>-123.625,75</b>	<b>-16.301,75</b>	<b>0,00</b>	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.100,00	22.350,00	22.350,00	0,00	0,00	
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.100,00	22.350,00	22.350,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



**Teilergebnisrechnung 2015****01.111.04**

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produkt:** 01.111.04 Personalwesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-74.968,96	-84.974,00	-101.275,75	-16.301,75	0,00

**Teilergebnisrechnung 2015****01.111.05**

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produkt:** 01.111.05 Finanzwesen, Rechnungsprüfung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.627,36	4.700,00	5.103,36	403,36	0,00	0,00
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	2.695,36	2.700,00	2.695,36	-4,64	0,00	0,00
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	1.932,00	2.000,00	2.408,00	408,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	12.167,70	42.448,00	19.798,62	-22.649,38	0,00	0,00
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	12.126,95	20.000,00	14.569,12	-5.430,88	0,00	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	22.398,00	5.193,00	-17.205,00	0,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	40,75	50,00	36,50	-13,50	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>16.795,06</b>	<b>47.148,00</b>	<b>24.901,98</b>	<b>-22.246,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	223.986,09	211.722,00	207.393,06	-4.328,94	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	166.366,07	166.012,00	162.366,89	-3.645,11	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	13.022,57	13.407,00	13.109,07	-297,93	0,00	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	32.481,45	32.303,00	31.917,10	-385,90	0,00	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	7.431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	2.160,21	4.445,00	6.356,07	1.911,07	0,00	0,00
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	2.160,21	4.445,00	1.964,07	-2.480,93	0,00	0,00
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0,00	4.392,00	4.392,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.297,40	23.800,00	14.957,40	-8.842,60	0,00	0,00
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	107,40	700,00	107,40	-592,60	0,00	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	15.190,00	7.550,00	14.850,00	7.300,00	0,00	0,00
543200 Geschäftsaufwendungen -nicht finanzwirksam-	0,00	15.500,00	0,00	-15.500,00	0,00	0,00
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50,00	0,00	-50,00	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>241.443,70</b>	<b>239.967,00</b>	<b>228.706,53</b>	<b>-11.260,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-224.648,64</b>	<b>-192.819,00</b>	<b>-203.804,55</b>	<b>-10.985,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-224.648,64</b>	<b>-192.819,00</b>	<b>-203.804,55</b>	<b>-10.985,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-224.648,64</b>	<b>-192.819,00</b>	<b>-203.804,55</b>	<b>-10.985,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****01.111.05**

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produkt:** 01.111.05 Finanzwesen, Rechnungsprüfung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-224.648,64</b>	<b>-192.819,00</b>	<b>-203.804,55</b>	<b>-10.985,55</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****01.111.06**

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produkt:** 01.111.06 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.105,85	5.300,00		9.701,86	4.401,86	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	9.105,85	5.300,00		9.701,86	4.401,86	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.807,96	100,00		0,00	-100,00	0,00
442100 Erträge aus Verkauf	92,00	100,00		0,00	-100,00	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.715,96	0,00		0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.817,72	0,00		10,00	10,00	0,00
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	908,86	0,00		5,00	5,00	0,00
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	908,86	0,00		5,00	5,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>12.731,53</b>	<b>5.400,00</b>		<b>9.711,86</b>	<b>4.311,86</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	4.340,01	6.998,00		7.283,39	285,39	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.417,44	5.506,00		5.726,58	220,58	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	265,01	436,00		466,27	30,27	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	657,56	1.056,00		1.090,54	34,54	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.947,38	58.000,00		59.556,66	1.556,66	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	436,38	1.500,00		298,69	-1.201,31	0,00
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	46.511,00	56.500,00		59.257,97	2.757,97	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.312,76	7.500,00		9.690,21	2.190,21	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	9.312,76	7.500,00		9.690,21	2.190,21	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.154,10	5.000,00		2.191,26	-2.808,74	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	5.336,38	5.000,00		2.181,26	-2.818,74	0,00
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	908,86	0,00		5,00	5,00	0,00
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	908,86	0,00		5,00	5,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>67.754,25</b>	<b>77.498,00</b>		<b>78.721,52</b>	<b>1.223,52</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-55.022,72</b>	<b>-72.098,00</b>		<b>-69.009,66</b>	<b>3.088,34</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-55.022,72</b>	<b>-72.098,00</b>		<b>-69.009,66</b>	<b>3.088,34</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-55.022,72</b>	<b>-72.098,00</b>		<b>-69.009,66</b>	<b>3.088,34</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

**Teilergebnisrechnung 2015****01.111.06**

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produkt:** 01.111.06 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-55.022,72</b>	<b>-72.098,00</b>	<b>-69.009,66</b>	<b>3.088,34</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****01.111.07**

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produkt:** 01.111.07 Liegenschaftsverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	416,32	417,00	416,31	416,31	-0,69	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	416,32	417,00	416,31	416,31	-0,69	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.976,80	36.500,00	40.421,89	3.921,89	0,00	0,00
441100 Mieten und Pachten	36.505,38	35.500,00	39.213,09	3.713,09	0,00	0,00
442100 Erträge aus Verkauf	471,42	1.000,00	1.208,80	208,80	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	104.680,44	50.050,00	67.249,90	17.199,90	0,00	0,00
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	104.680,44	50.000,00	66.749,90	16.749,90	0,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50,00	500,00	450,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>142.073,56</b>	<b>87.967,00</b>	<b>108.088,10</b>	<b>20.121,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	5.526,92	5.770,00	5.790,00	20,00	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	4.353,34	4.524,00	4.525,64	1,64	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	-634,25	350,00	350,12	0,12	0,00	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.807,83	896,00	914,24	18,24	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.053,53	6.000,00	684,69	-5.315,31	0,00	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.053,53	6.000,00	684,69	-5.315,31	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	416,32	417,00	416,31	-0,69	0,00	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	416,32	417,00	416,31	-0,69	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.675,33	3.031,00	3.032,00	1,00	0,00	0,00
542200 Mieten und Pachten	1.530,50	1.531,00	1.530,50	-0,50	0,00	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.144,83	1.500,00	1.501,50	1,50	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.672,10</b>	<b>15.218,00</b>	<b>9.923,00</b>	<b>-5.295,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>132.401,46</b>	<b>72.749,00</b>	<b>98.165,10</b>	<b>25.416,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>132.401,46</b>	<b>72.749,00</b>	<b>98.165,10</b>	<b>25.416,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>132.401,46</b>	<b>72.749,00</b>	<b>98.165,10</b>	<b>25.416,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.026,86	1.650,00	1.026,86	-623,14	0,00	0,00
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.026,86	1.650,00	1.026,86	-623,14	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>133.428,32</b>	<b>74.399,00</b>	<b>99.191,96</b>	<b>24.792,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****01.111.08**

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produkt:** 01.111.08 Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.617,40	0,00	6.411,60	6.411,60	0,00	0,00
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	9.617,40	0,00	6.411,60	6.411,60	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	8.524,00	0,00	-8.524,00	0,00	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	8.524,00	0,00	-8.524,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>9.617,40</b>	<b>8.524,00</b>	<b>6.411,60</b>	<b>-2.112,40</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	223,73	20.595,00	15.146,34	-5.448,66	0,00	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	0,00	5.526,00	5.472,98	-53,02	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	160,87	11.151,00	5.065,90	-6.085,10	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	-1.501,84	1.101,00	-680,98	-1.781,98	0,00	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.564,70	2.467,00	2.053,74	-413,26	0,00	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	350,00	0,00	-350,00	0,00	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	0,00	2.668,10	2.668,10	0,00	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	0,00	0,00	566,60	566,60	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	6.667,00	0,00	-6.667,00	0,00	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	0,00	6.667,00	0,00	-6.667,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.450,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	10.450,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.674,23</b>	<b>27.262,00</b>	<b>15.146,34</b>	<b>-12.115,66</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.056,83</b>	<b>-18.738,00</b>	<b>-8.734,74</b>	<b>10.003,26</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.056,83</b>	<b>-18.738,00</b>	<b>-8.734,74</b>	<b>10.003,26</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.056,83</b>	<b>-18.738,00</b>	<b>-8.734,74</b>	<b>10.003,26</b>	<b>0,00</b>	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.056,83</b>	<b>-18.738,00</b>	<b>-8.734,74</b>	<b>10.003,26</b>	<b>0,00</b>	

**Teilergebnisrechnung 2015****01.111.09**

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produkt:** 01.111.09 Bauhof

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.016,63	30.950,00		38.172,38	7.222,38	0,00
414400 Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	0,00	0,00		3.366,00	3.366,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	32.016,63	30.950,00		34.806,38	3.856,38	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.099,53	2.000,00		2.171,90	171,90	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.099,53	2.000,00		2.171,90	171,90	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400,00	1.000,00		0,00	-1.000,00	0,00
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	400,00	1.000,00		0,00	-1.000,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.538,93	5.000,00		2.645,32	-2.354,68	0,00
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	449,00	0,00		0,00	0,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	4.089,93	5.000,00		2.645,32	-2.354,68	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	541,89	0,00		-3.254,40	-3.254,40	0,00
472100 Bestandsveränderungen	541,89	0,00		-3.254,40	-3.254,40	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>38.596,98</b>	<b>38.950,00</b>		<b>39.735,20</b>	<b>785,20</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	82.604,07	107.577,00		95.999,55	-11.577,45	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	65.091,69	84.448,00		75.139,72	-9.308,28	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.870,08	6.516,00		5.882,61	-633,39	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	12.642,30	16.613,00		14.977,22	-1.635,78	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.629,66	39.500,00		39.678,41	178,41	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	913,60	2.500,00		2.991,35	491,35	0,00
525100 Haltung von Fahrzeugen	34.017,84	33.000,00		32.085,19	-914,81	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.698,22	4.000,00		4.601,87	601,87	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	36.908,88	36.000,00		39.320,92	3.320,92	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	36.908,88	36.000,00		39.320,92	3.320,92	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.860,14	10.200,00		9.718,03	-481,97	0,00
542200 Mieten und Pachten	581,91	1.000,00		0,00	-1.000,00	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	3.327,35	2.500,00		3.412,88	912,88	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.501,88	6.600,00		6.305,15	-294,85	0,00
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	449,00	0,00		0,00	0,00	0,00
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00		0,00	-100,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>172.002,75</b>	<b>193.277,00</b>		<b>184.716,91</b>	<b>-8.560,09</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-133.405,77</b>	<b>-154.327,00</b>		<b>-144.981,71</b>	<b>9.345,29</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-133.405,77</b>	<b>-154.327,00</b>		<b>-144.981,71</b>	<b>9.345,29</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**Teilergebnisrechnung 2015****01.111.09**

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produkt:** 01.111.09 Bauhof

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-133.405,77</b>	<b>-154.327,00</b>	<b>-144.981,71</b>	<b>9.345,29</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.103,00	18.465,00	20.179,96	1.714,96	0,00
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.103,00	18.465,00	20.179,96	1.714,96	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-113.302,77</b>	<b>-135.862,00</b>	<b>-124.801,75</b>	<b>11.060,25</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****02.121.01**

**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 02.121 Statistiken und Wahlen  
**Produkt:** 02.121.01 Statistiken und Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.650,46	2.400,00	2.185,92	-214,08	0,00	0,00
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	8.472,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	2.177,64	2.400,00	2.185,92	-214,08	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00
448100 Erstattungen vom Land	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>10.650,46</b>	<b>2.900,00</b>	<b>2.185,92</b>	<b>-714,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	10.011,05	10.218,00	10.317,75	99,75	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	7.832,70	8.019,00	8.048,14	29,14	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	616,34	652,00	653,45	1,45	0,00	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.562,01	1.547,00	1.616,16	69,16	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.890,02	2.000,00	61,82	-1.938,18	0,00	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.890,02	2.000,00	61,82	-1.938,18	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.475,63	6.500,00	6.023,40	-476,60	0,00	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	8.475,63	6.500,00	6.023,40	-476,60	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>20.376,70</b>	<b>18.718,00</b>	<b>16.402,97</b>	<b>-2.315,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-9.726,24</b>	<b>-15.818,00</b>	<b>-14.217,05</b>	<b>1.600,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-9.726,24</b>	<b>-15.818,00</b>	<b>-14.217,05</b>	<b>1.600,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-9.726,24</b>	<b>-15.818,00</b>	<b>-14.217,05</b>	<b>1.600,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-9.726,24</b>	<b>-15.818,00</b>	<b>-14.217,05</b>	<b>1.600,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****02.122.01**

**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 02.122 Ordnungsangelegenheiten  
**Produkt:** 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		50,00	50,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00		50,00	50,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.857,21	44.025,00		47.194,17	3.169,17	0,00
431100 Verwaltungsgebühren	48.857,21	44.025,00		47.194,17	3.169,17	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	306,81	500,00		212,41	-287,59	0,00
442100 Erträge aus Verkauf	306,81	500,00		212,41	-287,59	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.002,05	0,00		0,00	0,00	0,00
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.002,05	0,00		0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	64.044,64	39.969,00		30.912,90	-9.056,10	0,00
456100 Bußgelder	598,45	2.000,00		260,00	-1.740,00	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	62.759,50	37.899,00		30.549,48	-7.349,52	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	686,69	70,00		103,42	33,42	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>115.210,71</b>	<b>84.494,00</b>		<b>78.369,48</b>	<b>-6.124,52</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	131.247,12	160.408,00		134.224,66	-26.183,34	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.551,58	6.604,00		6.231,80	-372,20	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	93.227,19	117.249,00		97.149,69	-20.099,31	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	7.361,63	9.861,00		-874,66	-10.735,66	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	18.849,88	23.900,00		28.054,69	4.154,69	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	388,64	350,00		127,14	-222,86	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.899,40	1.948,00		2.603,30	655,30	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.968,80	496,00		932,70	436,70	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	6.939,93	11.112,00		16.497,80	5.385,80	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.785,49	6.667,00		5.868,98	-798,02	0,00
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	1.154,44	4.445,00		4.254,82	-190,18	0,00
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0,00		6.374,00	6.374,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.473,70	28.600,00		25.744,76	-2.855,24	0,00
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	25.473,70	28.600,00		25.744,76	-2.855,24	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00		50,00	50,00	0,00
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	0,00	0,00		50,00	50,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.703,01	5.805,00		357,89	-5.447,11	0,00
542200 Mieten und Pachten	0,00	0,00		19,00	19,00	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	2.613,01	5.705,00		261,71	-5.443,29	0,00
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90,00	100,00		77,18	-22,82	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>166.363,76</b>	<b>205.925,00</b>		<b>176.875,11</b>	<b>-29.049,89</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-51.153,05</b>	<b>-121.431,00</b>		<b>-98.505,63</b>	<b>22.925,37</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-51.153,05</b>	<b>-121.431,00</b>		<b>-98.505,63</b>	<b>22.925,37</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

**Teilergebnisrechnung 2015****02.122.01**

**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 02.122 Ordnungsangelegenheiten  
**Produkt:** 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-51.153,05</b>	<b>-121.431,00</b>	<b>-98.505,63</b>	<b>22.925,37</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-51.153,05</b>	<b>-121.431,00</b>	<b>-98.505,63</b>	<b>22.925,37</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****02.126.01**

**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 02.126 Brandschutz  
**Produkt:** 02.126.01 Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.358,92	88.000,00		91.104,38	3.104,38	0,00
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	21.140,90	7.000,00		5.276,26	-1.723,74	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	66.218,02	81.000,00		85.828,12	4.828,12	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.842,55	10.000,00		8.877,53	-1.122,47	0,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.842,55	10.000,00		8.877,53	-1.122,47	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.193,83	200,00		1.046,00	846,00	0,00
441100 Mieten und Pachten	6.000,00	0,00		500,00	500,00	0,00
442100 Erträge aus Verkauf	200,00	0,00		546,00	546,00	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.993,83	200,00		0,00	-200,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000,00		9.275,60	4.275,60	0,00
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	0,00	5.000,00		9.275,60	4.275,60	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	19.359,61	95.436,00		50,00	-95.386,00	0,00
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	19.168,00	0,00		0,00	0,00	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	80.000,00		0,00	-80.000,00	0,00
458300 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,00	14.836,00		0,00	-14.836,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	191,61	600,00		50,00	-550,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>128.754,91</b>	<b>198.636,00</b>		<b>110.353,51</b>	<b>-88.282,49</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	12.238,82	11.294,00		11.785,25	491,25	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.551,58	6.604,00		6.231,82	-372,18	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.304,49	1.374,00		1.397,08	23,08	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	95,92	108,00		106,21	-1,79	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	359,99	414,00		387,00	-27,00	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	388,64	350,00		127,14	-222,86	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.899,40	1.948,00		2.603,30	655,30	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	638,80	496,00		932,70	436,70	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	5.785,49	6.667,00		5.868,98	-798,02	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.785,49	6.667,00		5.868,98	-798,02	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.738,55	172.500,00		90.884,95	-81.615,05	0,00
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.300,00	0,00		0,00	0,00	0,00
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	53.062,81	80.000,00		8.791,54	-71.208,46	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	35.482,47	56.000,00		55.356,31	-643,69	0,00
525100 Haltung von Fahrzeugen	25.730,33	21.500,00		13.341,29	-8.158,71	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	12.162,94	15.000,00		13.395,81	-1.604,19	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	104.872,65	127.000,00		121.701,92	-5.298,08	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	82.178,76	112.000,00		103.871,47	-8.128,53	0,00
571110 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	22.693,89	15.000,00		17.830,45	2.830,45	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.750,00	1.750,00		1.750,00	0,00	0,00
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.750,00	1.750,00		1.750,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.271,90	63.505,00		55.546,99	-7.958,01	0,00

**Teilergebnisrechnung 2015****02.126.01**

**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 02.126 Brandschutz  
**Produkt:** 02.126.01 Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	22.839,87	21.600,00	19.462,38	-2.137,62	0,00	
543100 Geschäftsaufwendungen	18.267,96	26.305,00	21.120,96	-5.184,04	0,00	
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	14.516,07	15.500,00	14.950,66	-549,34	0,00	
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	19.168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	480,00	100,00	12,99	-87,01	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>356.657,41</b>	<b>382.716,00</b>	<b>287.538,09</b>	<b>-95.177,91</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-227.902,50</b>	<b>-184.080,00</b>	<b>-177.184,58</b>	<b>6.895,42</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-227.902,50</b>	<b>-184.080,00</b>	<b>-177.184,58</b>	<b>6.895,42</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-227.902,50</b>	<b>-184.080,00</b>	<b>-177.184,58</b>	<b>6.895,42</b>	<b>0,00</b>	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	285,71	290,00	285,71	-4,29	0,00	
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	285,71	290,00	285,71	-4,29	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-227.616,79</b>	<b>-183.790,00</b>	<b>-176.898,87</b>	<b>6.891,13</b>	<b>0,00</b>	



**Teilergebnisrechnung 2015****03.211.01**

**Produktbereich:** 03 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 03.211 Grundschulen  
**Produkt:** 03.211.01 Franziskus-Schule Hopsten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-248.930,53</b>	<b>-252.731,00</b>	<b>-261.393,45</b>	<b>-8.662,45</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-248.930,53</b>	<b>-252.731,00</b>	<b>-261.393,45</b>	<b>-8.662,45</b>	<b>0,00</b>



**Teilergebnisrechnung 2015****03.211.02**

**Produktbereich:** 03 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 03.211 Grundschulen  
**Produkt:** 03.211.02 Evgl. Grundschule Schale

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.465,75	37.600,00	31.519,45	-6.080,55	0,00	0,00
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.500,00	5.500,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	0,00	0,00	6.589,49	6.589,49	0,00	0,00
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	4.100,00	0,00	-4.100,00	0,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	27.965,75	28.000,00	19.429,96	-8.570,04	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.438,33	6.500,00	10.636,67	4.136,67	0,00	0,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	9.438,33	6.500,00	10.636,67	4.136,67	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.498,77	1.500,00	1.498,77	-1,23	0,00	0,00
441100 Mieten und Pachten	1.498,77	1.500,00	1.498,77	-1,23	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	144,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	144,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>44.546,85</b>	<b>45.700,00</b>	<b>43.654,89</b>	<b>-2.045,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	45.799,81	47.127,00	54.550,71	7.423,71	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	34.973,57	35.792,00	41.980,35	6.188,35	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.614,29	2.786,00	3.245,86	459,86	0,00	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	8.211,95	8.549,00	9.324,50	775,50	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.851,37	34.750,00	17.503,40	-17.246,60	0,00	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.491,99	32.000,00	15.641,19	-16.358,81	0,00	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	718,53	1.250,00	0,00	-1.250,00	0,00	0,00
527100 Leermittel	2.640,85	1.500,00	1.862,21	362,21	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	21.000,21	22.000,00	20.882,81	-1.117,19	0,00	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	21.000,21	22.000,00	20.882,81	-1.117,19	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.063,57	9.800,00	6.566,43	-3.233,57	0,00	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	3.492,69	4.900,00	2.192,43	-2.707,57	0,00	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.570,88	4.800,00	4.374,00	-426,00	0,00	0,00
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>103.714,96</b>	<b>113.677,00</b>	<b>99.503,35</b>	<b>-14.173,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-59.168,11</b>	<b>-67.977,00</b>	<b>-55.848,46</b>	<b>12.128,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-59.168,11</b>	<b>-67.977,00</b>	<b>-55.848,46</b>	<b>12.128,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-59.168,11</b>	<b>-67.977,00</b>	<b>-55.848,46</b>	<b>12.128,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****03.211.02**

**Produktbereich:** 03 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 03.211 Grundschulen  
**Produkt:** 03.211.02 Evgl. Grundschule Schale

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-59.168,11</b>	<b>-67.977,00</b>	<b>-55.848,46</b>	<b>12.128,54</b>	<b>0,00</b>



**Teilergebnisrechnung 2015****03.211.03**

**Produktbereich:** 03 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 03.211 Grundschulen  
**Produkt:** 03.211.03 Mariengrundschule Halverde

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-58.583,98	-55.587,00	-51.324,34	4.262,66	0,00



**Teilergebnisrechnung 2015****03.212.01**

**Produktbereich:** 03 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 03.212 Hauptschulen  
**Produkt:** 03.212.01 St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-231.971,28</b>	<b>-230.174,00</b>	<b>-229.866,06</b>	<b>307,94</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	78.910,17	81.000,00	80.833,96	-166,04	0,00
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	78.910,17	81.000,00	80.833,96	-166,04	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-56.016,84	-60.000,00	-57.532,13	2.467,87	0,00
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-56.016,84	-60.000,00	-57.532,13	2.467,87	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-209.077,95</b>	<b>-209.174,00</b>	<b>-206.564,23</b>	<b>2.609,77</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****03.215.01**

**Produktbereich:** 03 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 03.215 Realschulen  
**Produkt:** 03.215.01 Ketteler-Realschule Hopsten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.550,14	53.660,00	60.417,81	6.757,81	0,00	0,00
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	16.250,00	16.810,00	11.250,00	-5.560,00	0,00	0,00
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	95.300,14	36.850,00	47.917,81	11.067,81	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	238,92	50,00	120,62	70,62	0,00	0,00
442100 Erträge aus Verkauf	64,29	50,00	120,62	70,62	0,00	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	174,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.085,08	5.000,00	17.394,96	12.394,96	0,00	0,00
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	7.085,08	5.000,00	17.394,96	12.394,96	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	71,00	200,00	86,00	-114,00	0,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	71,00	200,00	86,00	-114,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>118.945,14</b>	<b>58.910,00</b>	<b>78.019,39</b>	<b>19.109,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	79.228,05	82.087,00	85.003,74	2.916,74	0,00	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	5.061,15	5.526,00	5.472,98	-53,02	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	56.402,71	58.606,00	59.229,42	623,42	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.551,01	4.799,00	4.898,32	99,32	0,00	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	10.880,51	11.295,00	11.523,00	228,00	0,00	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	50,87	350,00	78,72	-271,28	0,00	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.397,40	1.137,00	2.668,10	1.531,10	0,00	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	884,40	374,00	1.133,20	759,20	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	5.785,49	6.667,00	5.868,98	-798,02	0,00	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.785,49	6.667,00	5.868,98	-798,02	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.516,64	99.250,00	103.260,51	4.010,51	0,00	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	139.033,55	85.000,00	94.709,41	9.709,41	0,00	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.206,86	4.250,00	1.895,84	-2.354,16	0,00	0,00
527100 Lernmittel	7.276,23	10.000,00	6.655,26	-3.344,74	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.859,61	7.400,00	8.477,19	1.077,19	0,00	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	7.859,61	7.400,00	8.477,19	1.077,19	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	3.600,00	15.000,00	13.020,00	-1.980,00	0,00	0,00
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.600,00	15.000,00	13.020,00	-1.980,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.263,32	44.510,00	32.798,79	-11.711,21	0,00	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	25.884,03	27.810,00	16.033,82	-11.776,18	0,00	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	18.150,64	16.500,00	16.660,00	160,00	0,00	0,00
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	228,65	200,00	104,97	-95,03	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>292.253,11</b>	<b>254.914,00</b>	<b>248.429,21</b>	<b>-6.484,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-173.307,97</b>	<b>-196.004,00</b>	<b>-170.409,82</b>	<b>25.594,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-173.307,97</b>	<b>-196.004,00</b>	<b>-170.409,82</b>	<b>25.594,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****03.215.01**

**Produktbereich:** 03 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 03.215 Realschulen  
**Produkt:** 03.215.01 Ketteler-Realschule Hopsten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-173.307,97</b>	<b>-196.004,00</b>	<b>-170.409,82</b>	<b>25.594,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.016,84	60.000,00	57.532,13	-2.467,87	0,00	
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.016,84	60.000,00	57.532,13	-2.467,87	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-78.910,17	-81.000,00	-80.833,96	166,04	0,00	
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-78.910,17	-81.000,00	-80.833,96	166,04	0,00	
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-196.201,30</b>	<b>-217.004,00</b>	<b>-193.711,65</b>	<b>23.292,35</b>	<b>0,00</b>	



**Teilergebnisrechnung 2015****03.241.01**

**Produktbereich:** 03 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 03.241 Schülerbeförderung  
**Produkt:** 03.241.01 Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.088,00	1.500,00	1.825,52	325,52	0,00	0,00
448000 Erstattungen vom Bund	1.088,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	1.825,52	1.825,52	0,00	0,00
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>1.088,00</b>	<b>1.600,00</b>	<b>1.825,52</b>	<b>225,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	3.141,88	3.189,00	3.231,28	42,28	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.468,97	2.531,00	2.531,58	0,58	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	197,06	208,00	207,98	-0,02	0,00	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	475,85	450,00	491,72	41,72	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	218.914,70	230.000,00	203.927,66	-26.072,34	0,00	0,00
527900 Schülerbeförderungskosten	218.914,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	230.000,00	203.927,66	-26.072,34	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>222.056,58</b>	<b>233.189,00</b>	<b>207.158,94</b>	<b>-26.030,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-220.968,58</b>	<b>-231.589,00</b>	<b>-205.333,42</b>	<b>26.255,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-220.968,58</b>	<b>-231.589,00</b>	<b>-205.333,42</b>	<b>26.255,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-220.968,58</b>	<b>-231.589,00</b>	<b>-205.333,42</b>	<b>26.255,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-220.968,58</b>	<b>-231.589,00</b>	<b>-205.333,42</b>	<b>26.255,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****03.243.01**

**Produktbereich:** 03 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 03.243 Sonstige schulische Aufgaben  
**Produkt:** 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.615,17	47.000,00	27.610,49	-19.389,51	0,00	
448100 Erstattungen vom Land	22.112,58	25.000,00	14.055,01	-10.944,99	0,00	
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	22.502,59	0,00	13.555,48	13.555,48	0,00	
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	22.000,00	0,00	-22.000,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>44.615,17</b>	<b>47.000,00</b>	<b>27.610,49</b>	<b>-19.389,51</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.871,12	41.000,00	27.290,78	-13.709,22	0,00	
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	17.758,54	16.000,00	13.235,77	-2.764,23	0,00	
527900 Schülerbeförderungskosten	22.112,58	0,00	0,00	0,00	0,00	
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	25.000,00	14.055,01	-10.944,99	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	66.000,00	45.000,00	29.187,43	-15.812,57	0,00	
531300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	66.000,00	45.000,00	29.187,43	-15.812,57	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>105.871,12</b>	<b>86.000,00</b>	<b>56.478,21</b>	<b>-29.521,79</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-61.255,95</b>	<b>-39.000,00</b>	<b>-28.867,72</b>	<b>10.132,28</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-61.255,95</b>	<b>-39.000,00</b>	<b>-28.867,72</b>	<b>10.132,28</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-61.255,95</b>	<b>-39.000,00</b>	<b>-28.867,72</b>	<b>10.132,28</b>	<b>0,00</b>	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-61.255,95</b>	<b>-39.000,00</b>	<b>-28.867,72</b>	<b>10.132,28</b>	<b>0,00</b>	

**Teilergebnisrechnung 2015****04.271.01**

**Produktbereich:** 04 Kultur und Wissenschaft  
**Produktgruppe:** 04.271 Volksschulen  
**Produkt:** 04.271.01 Volkshochschule Ibbenbüren

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.980,80	5.080,00	5.330,91	250,91	0,00	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	4.980,80	5.080,00	5.330,91	250,91	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>4.980,80</b>	<b>5.080,00</b>	<b>5.330,91</b>	<b>250,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	3.603,82	8.826,00	3.619,63	-5.206,37	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.779,84	6.713,00	2.851,30	-3.861,70	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	232,34	617,00	-1.339,14	-1.956,14	0,00	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	591,64	1.496,00	2.107,47	611,47	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	12.340,36	13.600,00	13.904,81	304,81	0,00	0,00
531200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	12.340,36	13.600,00	13.904,81	304,81	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.944,18</b>	<b>22.526,00</b>	<b>17.524,44</b>	<b>-5.001,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-10.963,38</b>	<b>-17.446,00</b>	<b>-12.193,53</b>	<b>5.252,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-10.963,38</b>	<b>-17.446,00</b>	<b>-12.193,53</b>	<b>5.252,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-10.963,38</b>	<b>-17.446,00</b>	<b>-12.193,53</b>	<b>5.252,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-10.963,38</b>	<b>-17.446,00</b>	<b>-12.193,53</b>	<b>5.252,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****04.281.01**

**Produktbereich:** 04 Kultur und Wissenschaft  
**Produktgruppe:** 04.281 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
**Produkt:** 04.281.01 Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	121,49	200,00	233,48	33,48	0,00	0,00
442100 Erträge aus Verkauf	121,49	200,00	233,48	33,48	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>121,49</b>	<b>200,00</b>	<b>233,48</b>	<b>33,48</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	664,02	1.905,00	2.083,42	178,42	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	517,04	1.503,00	1.639,60	136,60	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	38,52	116,00	137,63	21,63	0,00	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	108,46	286,00	306,19	20,19	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	144,95	5.200,00	5.194,93	-5,07	0,00	0,00
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	144,95	5.200,00	5.194,93	-5,07	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>808,97</b>	<b>7.105,00</b>	<b>7.278,35</b>	<b>173,35</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-687,48</b>	<b>-6.905,00</b>	<b>-7.044,87</b>	<b>-139,87</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-687,48</b>	<b>-6.905,00</b>	<b>-7.044,87</b>	<b>-139,87</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-687,48</b>	<b>-6.905,00</b>	<b>-7.044,87</b>	<b>-139,87</b>	<b>0,00</b>	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-687,48</b>	<b>-6.905,00</b>	<b>-7.044,87</b>	<b>-139,87</b>	<b>0,00</b>	

**Teilergebnisrechnung 2015****05.311.01**

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 05.311 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII  
**Produkt:** 05.311.01 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	7.775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	7.775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>7.775,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	31.187,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	1.310,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.979,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	578,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.306,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	77,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.046,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	18.887,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	1.157,10	0,00	1.173,80	1.173,80	1.173,80	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	1.157,10	0,00	1.173,80	1.173,80	1.173,80	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>32.344,44</b>	<b>0,00</b>	<b>1.173,80</b>	<b>1.173,80</b>	<b>1.173,80</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-24.569,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.173,80</b>	<b>-1.173,80</b>	<b>-1.173,80</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-24.569,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.173,80</b>	<b>-1.173,80</b>	<b>-1.173,80</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-24.569,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.173,80</b>	<b>-1.173,80</b>	<b>-1.173,80</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-24.569,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.173,80</b>	<b>-1.173,80</b>	<b>-1.173,80</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****05.312.01**

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 05.312 Grundsicherung nach dem SGB II  
**Produkt:** 05.312.01 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.558,47	40.000,00	63.563,68	23.563,68	0,00	
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	48.558,47	40.000,00	63.563,68	23.563,68	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>48.558,47</b>	<b>40.000,00</b>	<b>63.563,68</b>	<b>23.563,68</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	102.774,38	103.250,00	104.901,35	1.651,35	0,00	
501100 Dienstaufwendungen Beamte	11.137,64	11.227,00	10.594,08	-632,92	0,00	
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	66.581,34	68.349,00	68.817,81	468,81	0,00	
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	5.055,88	5.373,00	5.405,87	32,87	0,00	
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	13.323,89	13.550,00	13.856,25	306,25	0,00	
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	660,69	595,00	216,14	-378,86	0,00	
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.928,98	3.312,00	4.425,61	1.113,61	0,00	
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.085,96	844,00	1.585,59	741,59	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	9.835,33	11.333,00	9.977,30	-1.355,70	0,00	
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	9.835,33	11.333,00	9.977,30	-1.355,70	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	131.047,89	130.000,00	135.312,65	5.312,65	0,00	
546100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	131.047,89	130.000,00	135.312,65	5.312,65	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>243.657,60</b>	<b>244.583,00</b>	<b>250.191,30</b>	<b>5.608,30</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-195.099,13</b>	<b>-204.583,00</b>	<b>-186.627,62</b>	<b>17.955,38</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-195.099,13</b>	<b>-204.583,00</b>	<b>-186.627,62</b>	<b>17.955,38</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-195.099,13</b>	<b>-204.583,00</b>	<b>-186.627,62</b>	<b>17.955,38</b>	<b>0,00</b>	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-195.099,13</b>	<b>-204.583,00</b>	<b>-186.627,62</b>	<b>17.955,38</b>	<b>0,00</b>	



**Teilergebnisrechnung 2015**

-72-

**05.313.01**

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 05.313 Leistungen für Asylbewerber  
**Produkt:** 05.313.01 Leistungen nach dem AsylbLG

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-321.693,88</b>	<b>-328.871,00</b>	<b>-208.433,03</b>	<b>120.437,97</b>	<b>0,00</b>



**Teilergebnisrechnung 2015****05.315.01**

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 05.315 Soziale Einrichtungen  
**Produkt:** 05.315.01 Soziale Einrichtungen für Asylbewerber

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.719,55	6.694,00		10.886,79	4.192,79	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.719,55	6.694,00		10.886,79	4.192,79	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.595,07	50.000,00		129.319,06	79.319,06	0,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	71.595,07	50.000,00		129.319,06	79.319,06	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		1.321,82	1.321,82	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		1.321,82	1.321,82	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.296,92	500,00		2.016,65	1.516,65	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.296,92	500,00		2.016,65	1.516,65	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	220,94	0,00		-3.292,11	-3.292,11	0,00
472100 Bestandsveränderungen	220,94	0,00		-3.292,11	-3.292,11	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>79.832,48</b>	<b>57.194,00</b>		<b>140.252,21</b>	<b>83.058,21</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	36.383,59	58.625,00		59.750,08	1.125,08	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	9.827,41	9.906,00		9.347,68	-558,32	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	16.199,23	35.256,00		35.136,96	-119,04	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.025,04	2.383,00		2.438,28	55,28	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.441,65	6.888,00		7.332,45	444,45	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	582,96	525,00		190,71	-334,29	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.349,10	2.922,00		3.904,95	982,95	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	958,20	745,00		1.399,05	654,05	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	8.678,23	10.000,00		8.803,50	-1.196,50	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	8.678,23	10.000,00		8.803,50	-1.196,50	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.966,27	85.000,00		140.937,07	55.937,07	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	68.794,11	80.000,00		98.699,50	18.699,50	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	8.172,16	5.000,00		42.237,57	37.237,57	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.978,33	17.951,00		22.153,87	4.202,87	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	17.978,33	17.951,00		22.153,87	4.202,87	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.059,46	37.300,00		65.015,97	27.715,97	0,00
542200 Mieten und Pachten	15.955,95	35.000,00		61.954,47	26.954,47	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.103,51	2.300,00		3.061,50	761,50	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>158.065,88</b>	<b>208.876,00</b>		<b>296.660,49</b>	<b>87.784,49</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-78.233,40</b>	<b>-151.682,00</b>		<b>-156.408,28</b>	<b>-4.726,28</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-78.233,40</b>	<b>-151.682,00</b>		<b>-156.408,28</b>	<b>-4.726,28</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****05.315.01**

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 05.315 Soziale Einrichtungen  
**Produkt:** 05.315.01 Soziale Einrichtungen für Asylbewerber

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-78.233,40</b>	<b>-151.682,00</b>	<b>-156.408,28</b>	<b>-4.726,28</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	310,59	315,00	310,59	-4,41	0,00
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	310,59	315,00	310,59	-4,41	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-77.922,81</b>	<b>-151.367,00</b>	<b>-156.097,69</b>	<b>-4.730,69</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****05.333.01**

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 05.333 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)  
**Produkt:** 05.333.01 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII) (ab 2015)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	20.387,00	8.802,00	-11.585,00	0,00	
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	20.387,00	8.802,00	-11.585,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>20.387,00</b>	<b>8.802,00</b>	<b>-11.585,00</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	0,00	10.133,00	10.062,16	-70,84	0,00	
501100 Dienstaufwendungen Beamte	0,00	1.321,00	1.246,38	-74,62	0,00	
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	0,00	6.541,00	6.348,61	-192,39	0,00	
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	0,00	564,00	546,65	-17,35	0,00	
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0,00	1.148,00	1.187,89	39,89	0,00	
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	70,00	25,43	-44,57	0,00	
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	390,00	520,66	130,66	0,00	
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	0,00	99,00	186,54	87,54	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	10.962,87	10.223,00	11.788,18	1.565,18	0,00	
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	0,00	1.333,00	0,00	-1.333,00	0,00	
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	10.962,87	8.890,00	6.956,18	-1.933,82	0,00	
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0,00	4.832,00	4.832,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.962,87</b>	<b>21.356,00</b>	<b>21.850,34</b>	<b>494,34</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-10.962,87</b>	<b>-969,00</b>	<b>-13.048,34</b>	<b>-12.079,34</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-10.962,87</b>	<b>-969,00</b>	<b>-13.048,34</b>	<b>-12.079,34</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-10.962,87</b>	<b>-969,00</b>	<b>-13.048,34</b>	<b>-12.079,34</b>	<b>0,00</b>	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

# Teilergebnisrechnung 2015

05.333.01



**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 05.333 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)  
**Produkt:** 05.333.01 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII) (ab 2015)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-10.962,87	-969,00	-13.048,34	-12.079,34	0,00

**Teilergebnisrechnung 2015****05.351.01**

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 05.351 Sonstige soziale Leistungen  
**Produkt:** 05.351.01 Wohngeld

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	22.496,14	22.259,00	21.922,69	-336,31	0,00	
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	17.715,34	17.611,00	17.221,45	-389,55	0,00	
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.472,48	1.521,00	1.485,64	-35,36	0,00	
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.308,32	3.127,00	3.215,60	88,60	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>22.496,14</b>	<b>22.259,00</b>	<b>21.922,69</b>	<b>-336,31</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-22.496,14</b>	<b>-22.259,00</b>	<b>-21.922,69</b>	<b>336,31</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-22.496,14</b>	<b>-22.259,00</b>	<b>-21.922,69</b>	<b>336,31</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-22.496,14</b>	<b>-22.259,00</b>	<b>-21.922,69</b>	<b>336,31</b>	<b>0,00</b>	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-22.496,14</b>	<b>-22.259,00</b>	<b>-21.922,69</b>	<b>336,31</b>	<b>0,00</b>	

**Teilergebnisrechnung 2015****05.351.02**

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 05.351 Sonstige soziale Leistungen  
**Produkt:** 05.351.02 Sonstige soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	23.317,17	26.128,00	26.796,39	668,39	0,00	
501100 Dienstaufwendungen Beamte	9.827,41	9.906,00	9.347,68	-558,32	0,00	
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	5.965,94	9.480,00	9.393,65	-86,35	0,00	
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	474,71	755,00	748,55	-6,45	0,00	
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.158,85	1.795,00	1.811,80	16,80	0,00	
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	582,96	525,00	190,71	-334,29	0,00	
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.349,10	2.922,00	3.904,95	982,95	0,00	
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	958,20	745,00	1.399,05	654,05	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	8.678,23	10.000,00	8.803,50	-1.196,50	0,00	
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	8.678,23	10.000,00	8.803,50	-1.196,50	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>31.995,40</b>	<b>36.128,00</b>	<b>35.599,89</b>	<b>-528,11</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-31.995,40</b>	<b>-36.128,00</b>	<b>-35.599,89</b>	<b>528,11</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-31.995,40</b>	<b>-36.128,00</b>	<b>-35.599,89</b>	<b>528,11</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-31.995,40</b>	<b>-36.128,00</b>	<b>-35.599,89</b>	<b>528,11</b>	<b>0,00</b>	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-31.995,40</b>	<b>-36.128,00</b>	<b>-35.599,89</b>	<b>528,11</b>	<b>0,00</b>	

**Teilergebnisrechnung 2015****06.361.01**

**Produktbereich:** 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
**Produktgruppe:** 06.361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen  
**Produkt:** 06.361.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.957,89	20.958,00	20.957,89	-0,11	0,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	20.957,89	20.958,00	20.957,89	-0,11	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>20.957,89</b>	<b>20.958,00</b>	<b>20.957,89</b>	<b>-0,11</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	24.411,56	24.916,00	25.012,01	96,01	0,00	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	654,49	660,00	622,64	-37,36	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	18.412,10	18.864,00	18.881,13	17,13	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.552,59	1.640,00	1.638,61	-1,39	0,00	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.399,70	3.472,00	3.503,32	31,32	0,00	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	38,86	35,00	12,71	-22,29	0,00	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	289,94	195,00	260,33	65,33	0,00	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	63,88	50,00	93,27	43,27	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	578,55	667,00	586,90	-80,10	0,00	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	578,55	667,00	586,90	-80,10	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	20.795,30	23.840,00	20.795,30	-3.044,70	0,00	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	20.795,30	23.840,00	20.795,30	-3.044,70	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	105.247,56	108.660,00	106.425,81	-2.234,19	0,00	0,00
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	104.592,11	108.000,00	105.770,36	-2.229,64	0,00	0,00
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	655,45	660,00	655,45	-4,55	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>151.032,97</b>	<b>158.083,00</b>	<b>152.820,02</b>	<b>-5.262,98</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-130.075,08</b>	<b>-137.125,00</b>	<b>-131.862,13</b>	<b>5.262,87</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-130.075,08</b>	<b>-137.125,00</b>	<b>-131.862,13</b>	<b>5.262,87</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-130.075,08</b>	<b>-137.125,00</b>	<b>-131.862,13</b>	<b>5.262,87</b>	<b>0,00</b>	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-130.075,08</b>	<b>-137.125,00</b>	<b>-131.862,13</b>	<b>5.262,87</b>	<b>0,00</b>	





**Teilergebnisrechnung 2015****06.362.01**

**Produktbereich:** 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
**Produktgruppe:** 06.362 Jugendarbeit  
**Produkt:** 06.362.01 Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-30.122,12</b>	<b>-35.296,00</b>	<b>-29.919,13</b>	<b>5.376,87</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.200,09	3.200,00	3.199,58	-0,42	0,00
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.200,09	3.200,00	3.199,58	-0,42	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-748,34	-800,00	-741,93	58,07	0,00
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-748,34	-800,00	-741,93	58,07	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-27.670,37</b>	<b>-32.896,00</b>	<b>-27.461,48</b>	<b>5.434,52</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****06.366.01**

**Produktbereich:** 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
**Produktgruppe:** 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit  
**Produkt:** 06.366.01 Öffentliche Spiel- und Bolzplätze

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.966,03	2.905,00	3.073,66	168,66	0,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.966,03	2.905,00	3.073,66	168,66	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>3.966,03</b>	<b>2.905,00</b>	<b>3.073,66</b>	<b>168,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	27.283,28	33.706,00	20.278,61	-13.427,39	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	21.253,58	26.622,00	16.290,98	-10.331,02	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.958,46	2.073,00	856,98	-1.216,02	0,00	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.071,24	5.011,00	3.130,65	-1.880,35	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.091,72	5.000,00	3.782,43	-1.217,57	0,00	0,00
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	4.091,72	5.000,00	3.782,43	-1.217,57	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.351,15	3.800,00	3.934,90	134,90	0,00	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	5.351,15	3.800,00	3.934,90	134,90	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	190,92	300,00	192,39	-107,61	0,00	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	190,92	300,00	192,39	-107,61	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>36.917,07</b>	<b>42.806,00</b>	<b>28.188,33</b>	<b>-14.617,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-32.951,04</b>	<b>-39.901,00</b>	<b>-25.114,67</b>	<b>14.786,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-32.951,04</b>	<b>-39.901,00</b>	<b>-25.114,67</b>	<b>14.786,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-32.951,04</b>	<b>-39.901,00</b>	<b>-25.114,67</b>	<b>14.786,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	89,52	90,00	89,52	-0,48	0,00	0,00
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	89,52	90,00	89,52	-0,48	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-32.861,52</b>	<b>-39.811,00</b>	<b>-25.025,15</b>	<b>14.785,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****07.411.01**

**Produktbereich:** 07 Gesundheitsdienste  
**Produktgruppe:** 07.411 Krankenhäuser  
**Produkt:** 07.411.01 Krankenhäuser

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	85.280,00	86.000,00	89.457,00	3.457,00	0,00	0,00
539100 Sonstige Transferaufwendungen	85.280,00	86.000,00	89.457,00	3.457,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>85.280,00</b>	<b>86.000,00</b>	<b>89.457,00</b>	<b>3.457,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-85.280,00</b>	<b>-86.000,00</b>	<b>-89.457,00</b>	<b>-3.457,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-85.280,00</b>	<b>-86.000,00</b>	<b>-89.457,00</b>	<b>-3.457,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-85.280,00</b>	<b>-86.000,00</b>	<b>-89.457,00</b>	<b>-3.457,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-85.280,00</b>	<b>-86.000,00</b>	<b>-89.457,00</b>	<b>-3.457,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****08.421.01**

**Produktbereich:** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe:** 08.421 Förderung des Sports  
**Produkt:** 08.421.01 Förderung von Vereinen und Verbänden

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.028,57	1.029,00	1.028,57	-0,43	0,00	
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.028,57	1.029,00	1.028,57	-0,43	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>1.028,57</b>	<b>1.029,00</b>	<b>1.028,57</b>	<b>-0,43</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	1.505,96	1.550,00	1.548,73	-1,27	0,00	
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.191,71	1.222,00	1.221,94	-0,06	0,00	
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	94,04	99,00	99,37	0,37	0,00	
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	220,21	229,00	227,42	-1,58	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	13.608,57	13.609,00	13.608,57	-0,43	0,00	
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	12.580,00	12.580,00	12.580,00	0,00	0,00	
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	1.028,57	1.029,00	1.028,57	-0,43	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.114,53</b>	<b>15.159,00</b>	<b>15.157,30</b>	<b>-1,70</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-14.085,96</b>	<b>-14.130,00</b>	<b>-14.128,73</b>	<b>1,27</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-14.085,96</b>	<b>-14.130,00</b>	<b>-14.128,73</b>	<b>1,27</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-14.085,96</b>	<b>-14.130,00</b>	<b>-14.128,73</b>	<b>1,27</b>	<b>0,00</b>	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-14.085,96</b>	<b>-14.130,00</b>	<b>-14.128,73</b>	<b>1,27</b>	<b>0,00</b>	

**Teilergebnisrechnung 2015****08.424.01**

**Produktbereich:** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe:** 08.424 Sportstätten und Bäder  
**Produkt:** 08.424.01 Sportfreianlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.134,76	35.135,00	35.134,79	-0,21	0,00	
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	35.134,76	35.135,00	35.134,79	-0,21	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>35.134,76</b>	<b>35.135,00</b>	<b>35.134,79</b>	<b>-0,21</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.463,43	43.000,00	43.168,28	168,28	0,00	
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	42.039,93	42.000,00	42.158,68	158,68	0,00	
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	423,50	1.000,00	1.009,60	9,60	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	63.545,37	63.545,00	63.545,36	0,36	0,00	
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	63.545,37	63.545,00	63.545,36	0,36	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.804,56	4.355,00	3.854,56	-500,44	0,00	
542200 Mieten und Pachten	3.804,56	3.855,00	3.854,56	-0,44	0,00	
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>109.813,36</b>	<b>110.900,00</b>	<b>110.568,20</b>	<b>-331,80</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-74.678,60</b>	<b>-75.765,00</b>	<b>-75.433,41</b>	<b>331,59</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-74.678,60</b>	<b>-75.765,00</b>	<b>-75.433,41</b>	<b>331,59</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-74.678,60</b>	<b>-75.765,00</b>	<b>-75.433,41</b>	<b>331,59</b>	<b>0,00</b>	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-74.678,60</b>	<b>-75.765,00</b>	<b>-75.433,41</b>	<b>331,59</b>	<b>0,00</b>	

**Teilergebnisrechnung 2015****08.424.02**

**Produktbereich:** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe:** 08.424 Sportstätten und Bäder  
**Produkt:** 08.424.02 Sporthallen und Umkleidegebäude

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	296.859,80	105.430,00	101.367,57	-4.062,43	0,00	0,00
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	7.375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	4.450,00	0,00	-4.450,00	0,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	289.484,80	100.980,00	101.367,57	387,57	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.040,75	9.000,00	10.738,17	1.738,17	0,00	0,00
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	9.040,75	9.000,00	10.738,17	1.738,17	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50,00	0,00	-50,00	0,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50,00	0,00	-50,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	-299,55	0,00	-370,59	-370,59	0,00	0,00
472100 Bestandsveränderungen	-299,55	0,00	-370,59	-370,59	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>305.601,00</b>	<b>114.980,00</b>	<b>111.735,15</b>	<b>-3.244,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	16.065,12	16.476,00	16.524,56	48,56	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	12.601,59	12.915,00	12.918,48	3,48	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	969,93	1.026,00	1.027,18	1,18	0,00	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.493,60	2.535,00	2.578,90	43,90	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	343.748,98	174.000,00	147.576,66	-26.423,34	0,00	0,00
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	250.882,47	65.000,00	55.390,24	-9.609,76	0,00	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	91.956,61	107.000,00	90.366,61	-16.633,39	0,00	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	909,90	2.000,00	1.819,81	-180,19	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	88.935,00	88.935,00	88.934,99	-0,01	0,00	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	88.935,00	88.935,00	88.934,99	-0,01	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.076,89	7.850,00	6.681,24	-1.168,76	0,00	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	304,37	350,00	300,24	-49,76	0,00	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.772,52	7.500,00	6.381,00	-1.119,00	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>455.825,99</b>	<b>287.261,00</b>	<b>259.717,45</b>	<b>-27.543,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-150.224,99</b>	<b>-172.281,00</b>	<b>-147.982,30</b>	<b>24.298,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-150.224,99</b>	<b>-172.281,00</b>	<b>-147.982,30</b>	<b>24.298,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-150.224,99</b>	<b>-172.281,00</b>	<b>-147.982,30</b>	<b>24.298,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	768,60	825,00	762,19	-62,81	0,00	0,00

**Teilergebnisrechnung 2015****08.424.02**

**Produktbereich:** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe:** 08.424 Sportstätten und Bäder  
**Produkt:** 08.424.02 Sporthallen und Umkleidegebäude

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	768,60	825,00	762,19	-62,81	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.200,09	-3.200,00	-3.199,58	0,42	0,00
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.200,09	-3.200,00	-3.199,58	0,42	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-152.656,48</b>	<b>-174.656,00</b>	<b>-150.419,69</b>	<b>24.236,31</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****09.511.01**

**Produktbereich:** 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen  
**Produktgruppe:** 09.511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen  
**Produkt:** 09.511.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	350,00	1.000,00	250,00	-750,00	0,00	0,00
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	350,00	1.000,00	250,00	-750,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	14.079,00	0,00	-14.079,00	0,00	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	14.079,00	0,00	-14.079,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>350,00</b>	<b>15.079,00</b>	<b>250,00</b>	<b>-14.829,00</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	72.305,63	75.364,00	58.594,85	-16.769,15	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	50.526,09	58.996,00	46.012,52	-12.983,48	0,00	0,00
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte	7.582,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.467,81	4.952,00	2.313,06	-2.638,94	0,00	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	10.704,70	11.416,00	10.269,27	-1.146,73	0,00	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	24,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.462,04	20.000,00	8.962,29	-11.037,71	0,00	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	9.462,04	20.000,00	8.962,29	-11.037,71	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>81.767,67</b>	<b>95.364,00</b>	<b>67.557,14</b>	<b>-27.806,86</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-81.417,67</b>	<b>-80.285,00</b>	<b>-67.307,14</b>	<b>12.977,86</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-81.417,67</b>	<b>-80.285,00</b>	<b>-67.307,14</b>	<b>12.977,86</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-81.417,67</b>	<b>-80.285,00</b>	<b>-67.307,14</b>	<b>12.977,86</b>	<b>0,00</b>	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-81.417,67</b>	<b>-80.285,00</b>	<b>-67.307,14</b>	<b>12.977,86</b>	<b>0,00</b>	





# Teilergebnisrechnung 2015

10.521.01



**Produktbereich:** 10 Bauen und Wohnen  
**Produktgruppe:** 10.521 Bau- und Grundstücksordnung  
**Produkt:** 10.521.01 Bau- und Grundstücksordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-103.662,05</b>	<b>-85.522,00</b>	<b>-92.884,84</b>	<b>-7.362,84</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****10.522.01**

**Produktbereich:** 10 Bauen und Wohnen  
**Produktgruppe:** 10.522 Wohnungsbauförderung  
**Produkt:** 10.522.01 Wohnungsbauförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	2.857,03	2.885,00	2.894,79	9,79	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.243,12	2.262,00	2.262,70	0,70	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	165,33	175,00	175,03	0,03	0,00	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	448,58	448,00	457,06	9,06	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.857,03</b>	<b>2.885,00</b>	<b>2.894,79</b>	<b>9,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.857,03</b>	<b>-2.885,00</b>	<b>-2.894,79</b>	<b>-9,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.857,03</b>	<b>-2.885,00</b>	<b>-2.894,79</b>	<b>-9,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-2.857,03</b>	<b>-2.885,00</b>	<b>-2.894,79</b>	<b>-9,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-2.857,03</b>	<b>-2.885,00</b>	<b>-2.894,79</b>	<b>-9,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****10.523.01**

**Produktbereich:** 10 Bauen und Wohnen  
**Produktgruppe:** 10.523 Denkmalschutz und -pflege  
**Produkt:** 10.523.01 Denkmalschutz und -pflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	6.862,82	6.982,00	7.053,08	71,08	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	5.406,41	5.542,00	5.543,92	1,92	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	428,53	453,00	453,15	0,15	0,00	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.023,72	987,00	1.056,01	69,01	0,00	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	4,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196,50	200,00	207,14	7,14	0,00	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	196,50	200,00	207,14	7,14	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.059,32</b>	<b>7.182,00</b>	<b>7.260,22</b>	<b>78,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-7.059,32</b>	<b>-7.182,00</b>	<b>-7.260,22</b>	<b>-78,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-7.059,32</b>	<b>-7.182,00</b>	<b>-7.260,22</b>	<b>-78,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-7.059,32</b>	<b>-7.182,00</b>	<b>-7.260,22</b>	<b>-78,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-7.059,32</b>	<b>-7.182,00</b>	<b>-7.260,22</b>	<b>-78,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****11.531.01**

**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.531 Elektrizitätsversorgung  
**Produkt:** 11.531.01 Elektrizitätsversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.350,00	1.000,00	-350,00	0,00	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.350,00	1.000,00	-350,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	251.346,12	255.000,00	210.260,05	-44.739,95	0,00	0,00
451100 Konzessionsabgaben	251.346,12	255.000,00	210.260,05	-44.739,95	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>252.346,12</b>	<b>256.350,00</b>	<b>211.260,05</b>	<b>-45.089,95</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.290,08	5.000,00	7.406,40	2.406,40	0,00	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	24.290,08	5.000,00	7.406,40	2.406,40	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>24.290,08</b>	<b>5.000,00</b>	<b>7.406,40</b>	<b>2.406,40</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>228.056,04</b>	<b>251.350,00</b>	<b>203.853,65</b>	<b>-47.496,35</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>228.056,04</b>	<b>251.350,00</b>	<b>203.853,65</b>	<b>-47.496,35</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>228.056,04</b>	<b>251.350,00</b>	<b>203.853,65</b>	<b>-47.496,35</b>	<b>0,00</b>	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>228.056,04</b>	<b>251.350,00</b>	<b>203.853,65</b>	<b>-47.496,35</b>	<b>0,00</b>	

**Teilergebnisrechnung 2015****11.532.01**

**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.532 Gasversorgung  
**Produkt:** 11.532.01 Gasversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	22.867,41	18.000,00	31.395,40	13.395,40	0,00	
451100 Konzessionsabgaben	22.867,41	18.000,00	31.395,40	13.395,40	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>22.867,41</b>	<b>18.000,00</b>	<b>31.395,40</b>	<b>13.395,40</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.292,50	5.000,00	7.165,02	2.165,02	0,00	
543100 Geschäftsaufwendungen	14.292,50	5.000,00	7.165,02	2.165,02	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>14.292,50</b>	<b>5.000,00</b>	<b>7.165,02</b>	<b>2.165,02</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>8.574,91</b>	<b>13.000,00</b>	<b>24.230,38</b>	<b>11.230,38</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>8.574,91</b>	<b>13.000,00</b>	<b>24.230,38</b>	<b>11.230,38</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>8.574,91</b>	<b>13.000,00</b>	<b>24.230,38</b>	<b>11.230,38</b>	<b>0,00</b>	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>8.574,91</b>	<b>13.000,00</b>	<b>24.230,38</b>	<b>11.230,38</b>	<b>0,00</b>	



**Teilergebnisrechnung 2015****11.538.01**

**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.538 Abwasserbeseitigung  
**Produkt:** 11.538.01 Schmutzwasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.836,88	62.000,00	85.329,32	23.329,32	0,00	0,00
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00	10.374,23	10.374,23	0,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	67.836,88	62.000,00	74.955,09	12.955,09	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	922.869,89	996.364,00	1.007.252,48	10.888,48	0,00	0,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	823.070,03	862.364,00	856.655,24	-5.708,76	0,00	0,00
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	99.799,86	98.000,00	100.891,39	2.891,39	0,00	0,00
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	36.000,00	49.705,85	13.705,85	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.419,56	4.350,00	5.749,25	1.399,25	0,00	0,00
441100 Mieten und Pachten	4.350,37	4.350,00	4.350,37	0,37	0,00	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.069,19	0,00	1.398,88	1.398,88	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.266,78	30.000,00	8.700,00	-21.300,00	0,00	0,00
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	20.266,78	30.000,00	8.700,00	-21.300,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-709,35	150.138,00	1.035,40	-149.102,60	0,00	0,00
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	-1.052,35	2.000,00	692,40	-1.307,60	0,00	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	147.638,00	0,00	-147.638,00	0,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	342,00	500,00	342,00	-158,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	-784,96	0,00	1.442,17	1.442,17	0,00	0,00
472100 Bestandsveränderungen	-784,96	0,00	1.442,17	1.442,17	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>1.015.898,80</b>	<b>1.242.852,00</b>	<b>1.109.508,62</b>	<b>-133.343,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	187.880,86	199.386,00	190.954,93	-8.431,07	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	147.626,87	156.987,00	149.559,42	-7.427,58	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	9.055,09	12.968,00	10.301,93	-2.666,07	0,00	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	31.198,90	29.431,00	31.093,58	1.662,58	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	233.488,40	420.010,00	346.482,09	-73.527,91	0,00	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	143.682,87	191.260,00	184.139,52	-7.120,48	0,00	0,00
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	26.378,20	100.500,00	19.968,18	-80.531,82	0,00	0,00
525100 Haltung von Fahrzeugen	3.036,06	3.750,00	3.242,15	-507,85	0,00	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.399,24	1.000,00	3.804,41	2.804,41	0,00	0,00
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	170,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	57.821,40	103.500,00	135.327,83	31.827,83	0,00	0,00
529110 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - zahlungsunwirksam-	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	268.018,55	240.750,00	270.595,56	29.845,56	0,00	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	268.018,55	240.750,00	270.595,56	29.845,56	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.679,94	60.100,00	42.784,54	-17.315,46	0,00	0,00
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.446,99	1.500,00	105,00	-1.395,00	0,00	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	23.564,69	26.600,00	21.517,63	-5.082,37	0,00	0,00
543200 Geschäftsaufwendungen -nicht finanzwirksam-	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20.244,94	21.500,00	21.069,95	-430,05	0,00	0,00
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	500,00	90,96	-409,04	0,00	0,00
549990 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	8.422,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**Teilergebnisrechnung 2015****11.538.01**

**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.538 Abwasserbeseitigung  
**Produkt:** 11.538.01 Schmutzwasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>743.067,75</b>	<b>920.246,00</b>	<b>850.817,12</b>	<b>-69.428,88</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>272.831,05</b>	<b>322.606,00</b>	<b>258.691,50</b>	<b>-63.914,50</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	2.794,05	1.000,00	323,10	-676,90	0,00
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	2.794,05	1.000,00	323,10	-676,90	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	211,08	375,00	122,92	-252,08	0,00
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	211,08	375,00	122,92	-252,08	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>2.582,97</b>	<b>625,00</b>	<b>200,18</b>	<b>-424,82</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>275.414,02</b>	<b>323.231,00</b>	<b>258.891,68</b>	<b>-64.339,32</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>275.414,02</b>	<b>323.231,00</b>	<b>258.891,68</b>	<b>-64.339,32</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	29.224,96	31.500,00	32.852,83	1.352,83	0,00
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	29.224,96	31.500,00	32.852,83	1.352,83	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-116.735,46	-141.175,00	-139.058,01	2.116,99	0,00
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-116.735,46	-141.175,00	-139.058,01	2.116,99	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>187.903,52</b>	<b>213.556,00</b>	<b>152.686,50</b>	<b>-60.869,50</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****11.538.02**

**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.538 Abwasserbeseitigung  
**Produkt:** 11.538.02 Niederschlagswasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.906,57	30.000,00	29.548,39	-451,61	0,00	
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	29.906,57	30.000,00	29.548,39	-451,61	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	303.744,21	245.257,00	307.796,85	62.539,85	0,00	
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	283.518,15	225.257,00	287.571,81	62.314,81	0,00	
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	20.226,06	20.000,00	20.225,04	225,04	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	30.800,96	107.009,00	0,00	-107.009,00	0,00	
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	30.800,96	106.909,00	0,00	-106.909,00	0,00	
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>364.451,74</b>	<b>382.266,00</b>	<b>337.345,24</b>	<b>-44.920,76</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	26.586,17	29.758,00	27.010,13	-2.747,87	0,00	
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	20.888,91	23.338,00	21.161,19	-2.176,81	0,00	
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.019,68	1.961,00	1.268,99	-692,01	0,00	
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.677,58	4.459,00	4.579,95	120,95	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.854,30	152.490,00	55.066,94	-97.423,06	0,00	
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.903,86	28.240,00	26.892,01	-1.347,99	0,00	
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	9.738,12	109.500,00	4.240,84	-105.259,16	0,00	
525100 Haltung von Fahrzeugen	830,56	1.250,00	1.059,50	-190,50	0,00	
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	56,87	0,00	0,00	0,00	0,00	
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.324,89	13.500,00	22.874,59	9.374,59	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	65.283,32	89.750,00	65.283,32	-24.466,68	0,00	
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	65.283,32	89.750,00	65.283,32	-24.466,68	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.190,13	13.830,00	69.721,80	55.891,80	0,00	
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	500,00	35,00	-465,00	0,00	
543100 Geschäftsaufwendungen	4.206,29	9.365,00	5.842,30	-3.522,70	0,00	
543200 Geschäftsaufwendungen -nicht finanzwirksam-	0,00	3.500,00	0,00	-3.500,00	0,00	
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	296,08	365,00	305,82	-59,18	0,00	
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	
549990 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	125.687,76	0,00	63.538,68	63.538,68	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>252.913,92</b>	<b>285.828,00</b>	<b>217.082,19</b>	<b>-68.745,81</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>111.537,82</b>	<b>96.438,00</b>	<b>120.263,05</b>	<b>23.825,05</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	405,47	500,00	241,90	-258,10	0,00	
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	405,47	500,00	241,90	-258,10	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	70,36	125,00	40,97	-84,03	0,00	
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	70,36	125,00	40,97	-84,03	0,00	
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>335,11</b>	<b>375,00</b>	<b>200,93</b>	<b>-174,07</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>111.872,93</b>	<b>96.813,00</b>	<b>120.463,98</b>	<b>23.650,98</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Teilergebnisrechnung 2015****11.538.02**

**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.538 Abwasserbeseitigung  
**Produkt:** 11.538.02 Niederschlagswasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>111.872,93</b>	<b>96.813,00</b>	<b>120.463,98</b>	<b>23.650,98</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-61.740,30	-71.300,00	-70.690,35	609,65	0,00
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-61.740,30	-71.300,00	-70.690,35	609,65	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>50.132,63</b>	<b>25.513,00</b>	<b>49.773,63</b>	<b>24.260,63</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****11.538.03**

**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.538 Abwasserbeseitigung  
**Produkt:** 11.538.03 Private Grundstücksentwässerungsanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.977,75	12.659,00	16.885,16	4.226,16	0,00	
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	9.977,75	12.659,00	16.885,16	4.226,16	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	325,00	0,00	-325,00	0,00	
458200 <i>Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen</i>	0,00	325,00	0,00	-325,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>9.977,75</b>	<b>12.984,00</b>	<b>16.885,16</b>	<b>3.901,16</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	1.807,77	1.824,00	1.842,70	18,70	0,00	
501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	1.413,88	1.434,00	1.434,60	0,60	0,00	
502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	108,65	115,00	115,12	0,12	0,00	
503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	285,24	275,00	292,98	17,98	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.492,16	3.500,00	4.940,70	1.440,70	0,00	
529100 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	3.492,16	3.500,00	4.940,70	1.440,70	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	325,00	660,00	270,00	-390,00	0,00	
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	325,00	330,00	270,00	-60,00	0,00	
543200 <i>Geschäftsaufwendungen -nicht finanzwirksam-</i>	0,00	330,00	0,00	-330,00	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.624,93</b>	<b>5.984,00</b>	<b>7.053,40</b>	<b>1.069,40</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>4.352,82</b>	<b>7.000,00</b>	<b>9.831,76</b>	<b>2.831,76</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>4.352,82</b>	<b>7.000,00</b>	<b>9.831,76</b>	<b>2.831,76</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>4.352,82</b>	<b>7.000,00</b>	<b>9.831,76</b>	<b>2.831,76</b>	<b>0,00</b>	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.771,73	-7.000,00	-8.816,08	-1.816,08	0,00	
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-5.771,73	-7.000,00	-8.816,08	-1.816,08	0,00	
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.418,91</b>	<b>0,00</b>	<b>1.015,68</b>	<b>1.015,68</b>	<b>0,00</b>	

**Teilergebnisrechnung 2015****12.541.01**

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung  
**Produkt:** 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.056,89	58.200,00		59.657,70	1.457,70	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	63.056,89	58.200,00		59.657,70	1.457,70	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	227.453,35	227.300,00		229.916,85	2.616,85	0,00
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	227.453,35	227.300,00		229.916,85	2.616,85	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.243,87	1.000,00		120,58	-879,42	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.243,87	1.000,00		120,58	-879,42	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	11.557,00	7.319,00		17,00	-7.302,00	0,00
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	11.530,00	0,00		0,00	0,00	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	6.819,00		0,00	-6.819,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	27,00	500,00		17,00	-483,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>309.311,11</b>	<b>293.819,00</b>		<b>289.712,13</b>	<b>-4.106,87</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	86.947,90	99.506,00		88.639,92	-10.866,08	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	68.234,45	77.716,00		69.414,91	-8.301,09	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.973,70	6.176,00		4.563,18	-1.612,82	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	14.739,75	15.614,00		14.661,83	-952,17	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185.981,99	204.500,00		180.547,46	-23.952,54	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	126.274,74	121.000,00		107.454,95	-13.545,05	0,00
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	56.784,57	70.000,00		68.833,46	-1.166,54	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.082,84	3.500,00		2.518,75	-981,25	0,00
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	839,84	10.000,00		1.740,30	-8.259,70	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	376.604,72	375.000,00		374.746,09	-253,91	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	376.604,72	375.000,00		374.746,09	-253,91	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	63.000,00		19.500,00	-43.500,00	0,00
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	63.000,00		19.500,00	-43.500,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.460,18	7.300,00		7.336,29	36,29	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	1.044,97	0,00		0,00	0,00	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.885,21	7.300,00		7.336,29	36,29	0,00
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	11.530,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>668.994,79</b>	<b>749.306,00</b>		<b>670.769,76</b>	<b>-78.536,24</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-359.683,68</b>	<b>-455.487,00</b>		<b>-381.057,63</b>	<b>74.429,37</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-359.683,68</b>	<b>-455.487,00</b>		<b>-381.057,63</b>	<b>74.429,37</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****12.541.01**

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung  
**Produkt:** 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-359.683,68</b>	<b>-455.487,00</b>	<b>-381.057,63</b>	<b>74.429,37</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	55,67	60,00	55,67	-4,33	0,00
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	55,67	60,00	55,67	-4,33	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-359.628,01</b>	<b>-455.427,00</b>	<b>-381.001,96</b>	<b>74.425,04</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****12.541.02**

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung  
**Produkt:** 12.541.02 Wirtschaftswege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	662.930,79	665.000,00	657.398,03	-7.601,97	0,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	662.930,79	665.000,00	657.398,03	-7.601,97	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.916,63	0,00	1.175,13	1.175,13	0,00	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.916,63	0,00	1.175,13	1.175,13	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	7.486,00	2.000,00	677,99	-1.322,01	0,00	0,00
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	7.246,00	0,00	21,00	21,00	0,00	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0,00	446,99	446,99	0,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	240,00	2.000,00	210,00	-1.790,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>680.333,42</b>	<b>667.000,00</b>	<b>659.251,15</b>	<b>-7.748,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	20.983,50	21.979,00	23.129,19	1.150,19	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	16.448,37	17.258,00	18.161,71	903,71	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.414,24	1.440,00	1.505,90	65,90	0,00	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.120,89	3.281,00	3.461,58	180,58	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.327,67	51.500,00	35.180,64	-16.319,36	0,00	0,00
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	45.327,67	50.000,00	34.733,40	-15.266,60	0,00	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	1.500,00	447,24	-1.052,76	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	726.185,40	730.000,00	719.765,60	-10.234,40	0,00	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	726.185,40	730.000,00	719.765,60	-10.234,40	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.405,92	0,00	21,00	21,00	0,00	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	7.159,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	7.246,00	0,00	21,00	21,00	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>806.902,49</b>	<b>803.479,00</b>	<b>778.096,43</b>	<b>-25.382,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-126.569,07</b>	<b>-136.479,00</b>	<b>-118.845,28</b>	<b>17.633,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-126.569,07</b>	<b>-136.479,00</b>	<b>-118.845,28</b>	<b>17.633,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-126.569,07</b>	<b>-136.479,00</b>	<b>-118.845,28</b>	<b>17.633,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-126.569,07</b>	<b>-136.479,00</b>	<b>-118.845,28</b>	<b>17.633,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>





**Teilergebnisrechnung 2015****12.545.01**

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.545 Straßenreinigung  
**Produkt:** 12.545.01 Straßenreinigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.894,97	15.600,00	15.714,73	114,73	0,00	
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	14.894,97	15.600,00	15.714,73	114,73	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>14.894,97</b>	<b>15.600,00</b>	<b>15.714,73</b>	<b>114,73</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	597,44	608,00	614,87	6,87	0,00	
501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	466,80	478,00	478,75	0,75	0,00	
502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	36,24	38,00	38,37	0,37	0,00	
503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	94,40	92,00	97,75	5,75	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.625,69	5.064,00	5.849,15	785,15	0,00	
529100 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	5.625,69	5.064,00	5.849,15	785,15	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.223,13</b>	<b>5.672,00</b>	<b>6.464,02</b>	<b>792,02</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>8.671,84</b>	<b>9.928,00</b>	<b>9.250,71</b>	<b>-677,29</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>8.671,84</b>	<b>9.928,00</b>	<b>9.250,71</b>	<b>-677,29</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>8.671,84</b>	<b>9.928,00</b>	<b>9.250,71</b>	<b>-677,29</b>	<b>0,00</b>	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.813,00	-15.175,00	-16.889,96	-1.714,96	0,00	
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-16.813,00	-15.175,00	-16.889,96	-1.714,96	0,00	
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-8.141,16</b>	<b>-5.247,00</b>	<b>-7.639,25</b>	<b>-2.392,25</b>	<b>0,00</b>	

**Teilergebnisrechnung 2015****12.547.01**

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.547 ÖPNV  
**Produkt:** 12.547.01 ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.689,18	13.689,00	13.790,74	101,74	0,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.689,18	13.689,00	13.790,74	101,74	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>13.689,18</b>	<b>13.689,00</b>	<b>13.790,74</b>	<b>101,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	2.086,01	2.216,00	2.636,13	420,13	0,00	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	1.518,85	1.658,00	1.642,08	-15,92	0,00	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	15,28	105,00	23,64	-81,36	0,00	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	419,22	341,00	800,43	459,43	0,00	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	132,66	112,00	169,98	57,98	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	1.735,61	2.000,00	1.760,70	-239,30	0,00	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	1.735,61	2.000,00	1.760,70	-239,30	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.964,52	3.500,00	2.521,05	-978,95	0,00	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.964,52	3.500,00	2.521,05	-978,95	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.370,03	17.370,00	17.469,28	99,28	0,00	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	17.370,03	17.370,00	17.469,28	99,28	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>23.156,17</b>	<b>25.086,00</b>	<b>24.387,16</b>	<b>-698,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-9.466,99</b>	<b>-11.397,00</b>	<b>-10.596,42</b>	<b>800,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-9.466,99</b>	<b>-11.397,00</b>	<b>-10.596,42</b>	<b>800,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-9.466,99</b>	<b>-11.397,00</b>	<b>-10.596,42</b>	<b>800,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-9.466,99</b>	<b>-11.397,00</b>	<b>-10.596,42</b>	<b>800,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****13.551.01**

**Produktbereich:** 13 Natur- und Landschaftspflege  
**Produktgruppe:** 13.551 Park- und Grünanlagen  
**Produkt:** 13.551.01 Park- und Grünanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	160,87	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	160,87	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>160,87</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	34.323,29	36.862,00	37.109,47	247,47	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	27.392,02	28.922,00	29.022,09	100,09	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.477,67	2.240,00	2.253,86	13,86	0,00	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.453,60	5.700,00	5.833,52	133,52	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.882,65	11.000,00	8.137,55	-2.862,45	0,00	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.882,65	11.000,00	8.137,55	-2.862,45	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>38.205,94</b>	<b>47.862,00</b>	<b>45.247,02</b>	<b>-2.614,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-38.045,07</b>	<b>-47.762,00</b>	<b>-45.147,02</b>	<b>2.614,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-38.045,07</b>	<b>-47.762,00</b>	<b>-45.147,02</b>	<b>2.614,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-38.045,07</b>	<b>-47.762,00</b>	<b>-45.147,02</b>	<b>2.614,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-38.045,07</b>	<b>-47.762,00</b>	<b>-45.147,02</b>	<b>2.614,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****13.552.01**

**Produktbereich:** 13 Natur- und Landschaftspflege  
**Produktgruppe:** 13.552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen  
**Produkt:** 13.552.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	194.242,44	194.200,00	194.929,52	729,52	0,00	
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	194.242,44	194.200,00	194.929,52	729,52	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.695,36	2.700,00	2.695,36	-4,64	0,00	
448300 <i>Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.</i>	2.695,36	2.700,00	2.695,36	-4,64	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>196.937,80</b>	<b>196.900,00</b>	<b>197.624,88</b>	<b>724,88</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	4.121,93	4.170,00	4.105,20	-64,80	0,00	
501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	3.233,90	3.285,00	3.209,24	-75,76	0,00	
502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	254,50	266,00	260,34	-5,66	0,00	
503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	633,53	619,00	635,62	16,62	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	197.290,00	197.410,00	197.290,00	-120,00	0,00	
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	197.290,00	197.410,00	197.290,00	-120,00	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>201.411,93</b>	<b>201.580,00</b>	<b>201.395,20</b>	<b>-184,80</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-4.474,13</b>	<b>-4.680,00</b>	<b>-3.770,32</b>	<b>909,68</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-4.474,13</b>	<b>-4.680,00</b>	<b>-3.770,32</b>	<b>909,68</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-4.474,13</b>	<b>-4.680,00</b>	<b>-3.770,32</b>	<b>909,68</b>	<b>0,00</b>	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-4.474,13</b>	<b>-4.680,00</b>	<b>-3.770,32</b>	<b>909,68</b>	<b>0,00</b>	

**Teilergebnisrechnung 2015****13.553.01**

**Produktbereich:** 13 Natur- und Landschaftspflege  
**Produktgruppe:** 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
**Produkt:** 13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.322,37	1.320,00	1.322,37	2,37	0,00	
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.322,37	1.320,00	1.322,37	2,37	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>1.322,37</b>	<b>1.320,00</b>	<b>1.322,37</b>	<b>2,37</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	597,71	608,00	615,00	7,00	0,00	
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	467,05	478,00	478,88	0,88	0,00	
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	36,24	38,00	38,37	0,37	0,00	
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	94,42	92,00	97,75	5,75	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.354,70	3.350,00	1.354,65	-1.995,35	0,00	
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.354,70	3.350,00	1.354,65	-1.995,35	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.952,41</b>	<b>3.958,00</b>	<b>1.969,65</b>	<b>-1.988,35</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-630,04</b>	<b>-2.638,00</b>	<b>-647,28</b>	<b>1.990,72</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-630,04</b>	<b>-2.638,00</b>	<b>-647,28</b>	<b>1.990,72</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-630,04</b>	<b>-2.638,00</b>	<b>-647,28</b>	<b>1.990,72</b>	<b>0,00</b>	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-630,04</b>	<b>-2.638,00</b>	<b>-647,28</b>	<b>1.990,72</b>	<b>0,00</b>	

**Teilergebnisrechnung 2015****14.561.01**

**Produktbereich:** 14 Umweltschutz  
**Produktgruppe:** 14.561 Umweltschutzmaßnahmen  
**Produkt:** 14.561.01 Umweltschutzmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.705,00	0,00	-1.705,00	0,00	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	1.705,00	0,00	-1.705,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>1.705,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.705,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	44,76	5.189,00	3.554,92	-1.634,08	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	32,18	4.017,00	2.800,38	-1.216,62	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	-300,42	368,00	11,18	-356,82	0,00	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	313,00	804,00	743,36	-60,64	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>44,76</b>	<b>12.689,00</b>	<b>3.554,92</b>	<b>-9.134,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-44,76</b>	<b>-10.984,00</b>	<b>-3.554,92</b>	<b>7.429,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-44,76</b>	<b>-10.984,00</b>	<b>-3.554,92</b>	<b>7.429,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-44,76</b>	<b>-10.984,00</b>	<b>-3.554,92</b>	<b>7.429,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-44,76</b>	<b>-10.984,00</b>	<b>-3.554,92</b>	<b>7.429,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****15.571.01**

**Produktbereich:** 15 Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 15.571 Wirtschaftsförderung  
**Produkt:** 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.132,28	21.132,00	21.132,29	0,29	0,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.132,28	21.132,00	21.132,29	0,29	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	307,01	307,01	0,00	0,00
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	307,01	307,01	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	143,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	143,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>21.275,33</b>	<b>21.132,00</b>	<b>21.439,30</b>	<b>307,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	803,33	803,33	0,00	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	803,33	803,33	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	23.071,28	23.532,00	22.814,29	-717,71	0,00	0,00
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.939,00	2.400,00	1.682,00	-718,00	0,00	0,00
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	21.132,28	21.132,00	21.132,29	0,29	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.292,99	13.120,00	5.236,69	-7.883,31	0,00	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	8.292,99	13.120,00	5.236,69	-7.883,31	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>31.364,27</b>	<b>36.652,00</b>	<b>28.854,31</b>	<b>-7.797,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-10.088,94</b>	<b>-15.520,00</b>	<b>-7.415,01</b>	<b>8.104,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-10.088,94</b>	<b>-15.520,00</b>	<b>-7.415,01</b>	<b>8.104,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-10.088,94</b>	<b>-15.520,00</b>	<b>-7.415,01</b>	<b>8.104,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-10.088,94</b>	<b>-15.520,00</b>	<b>-7.415,01</b>	<b>8.104,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****15.573.01**

**Produktbereich:** 15 Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
**Produkt:** 15.573.01 Märkte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.294,96	2.500,00	2.318,70	-181,30	0,00	
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	2.294,96	2.500,00	2.318,70	-181,30	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.105,90	0,00	0,00	0,00	0,00	
446100 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	3.105,90	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>5.400,86</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.318,70</b>	<b>-181,30</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	2.987,54	3.040,00	3.074,26	34,26	0,00	
501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	2.334,76	2.390,00	2.394,16	4,16	0,00	
502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	181,06	192,00	191,88	-0,12	0,00	
503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	471,72	458,00	488,22	30,22	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.105,90	0,00	0,00	0,00	0,00	
522100 <i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	3.105,90	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.618,94	6.000,00	5.521,96	-478,04	0,00	
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	7.618,94	6.000,00	5.521,96	-478,04	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.712,38</b>	<b>9.040,00</b>	<b>8.596,22</b>	<b>-443,78</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-8.311,52</b>	<b>-6.540,00</b>	<b>-6.277,52</b>	<b>262,48</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-8.311,52</b>	<b>-6.540,00</b>	<b>-6.277,52</b>	<b>262,48</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-8.311,52</b>	<b>-6.540,00</b>	<b>-6.277,52</b>	<b>262,48</b>	<b>0,00</b>	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-8.311,52</b>	<b>-6.540,00</b>	<b>-6.277,52</b>	<b>262,48</b>	<b>0,00</b>	



**Teilergebnisrechnung 2015****15.573.02**

**Produktbereich:** 15 Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
**Produkt:** 15.573.02 Bürgerhaus Veerkamp

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.530,72	4.531,00		4.530,72	-0,28	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.530,72	4.531,00		4.530,72	-0,28	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,56	200,00		50,00	-150,00	0,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	50,56	200,00		50,00	-150,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		67,29	67,29	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		67,29	67,29	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>4.581,28</b>	<b>4.731,00</b>		<b>4.648,01</b>	<b>-82,99</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	1.475,34	1.543,00		1.543,01	0,01	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.159,64	1.210,00		1.209,81	-0,19	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	86,96	94,00		93,75	-0,25	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	228,74	239,00		239,45	0,45	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.904,35	13.300,00		6.433,82	-6.866,18	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.904,35	13.000,00		6.433,82	-6.566,18	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	300,00		0,00	-300,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.516,48	13.517,00		13.516,47	-0,53	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	13.516,48	13.517,00		13.516,47	-0,53	0,00
15 - Transferaufwendungen	3.300,00	3.300,00		3.300,00	0,00	0,00
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.300,00	3.300,00		3.300,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.113,69	1.150,00		1.022,81	-127,19	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	348,90	100,00		297,72	197,72	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	764,79	1.000,00		725,09	-274,91	0,00
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50,00		0,00	-50,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>40.309,86</b>	<b>32.810,00</b>		<b>25.816,11</b>	<b>-6.993,89</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-35.728,58</b>	<b>-28.079,00</b>		<b>-21.168,10</b>	<b>6.910,90</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-35.728,58</b>	<b>-28.079,00</b>		<b>-21.168,10</b>	<b>6.910,90</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-35.728,58</b>	<b>-28.079,00</b>		<b>-21.168,10</b>	<b>6.910,90</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-35.728,58</b>	<b>-28.079,00</b>		<b>-21.168,10</b>	<b>6.910,90</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****15.575.01**

**Produktbereich:** 15 Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 15.575 Tourismus  
**Produkt:** 15.575.01 Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	58,85	150,00	24,95	-125,05	0,00	0,00
442100 Erträge aus Verkauf	58,85	150,00	24,95	-125,05	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>58,85</b>	<b>250,00</b>	<b>24,95</b>	<b>-225,05</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	3.320,12	7.609,00	8.333,87	724,87	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.585,19	6.008,00	6.558,20	550,20	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	192,70	462,00	550,71	88,71	0,00	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	542,23	1.139,00	1.224,96	85,96	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34,95	500,00	-2,73	-502,73	0,00	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	34,95	500,00	-2,73	-502,73	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.844,97	10.500,00	7.789,58	-2.710,42	0,00	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	10.844,97	10.500,00	7.789,58	-2.710,42	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>14.200,04</b>	<b>18.609,00</b>	<b>16.120,72</b>	<b>-2.488,28</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-14.141,19</b>	<b>-18.359,00</b>	<b>-16.095,77</b>	<b>2.263,23</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-14.141,19</b>	<b>-18.359,00</b>	<b>-16.095,77</b>	<b>2.263,23</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-14.141,19</b>	<b>-18.359,00</b>	<b>-16.095,77</b>	<b>2.263,23</b>	<b>0,00</b>	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-14.141,19</b>	<b>-18.359,00</b>	<b>-16.095,77</b>	<b>2.263,23</b>	<b>0,00</b>	



**Teilergebnisrechnung 2015****16.611.01**

**Produktbereich:** 16 Allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produktgruppe:** 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen  
**Produkt:** 16.611.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>3.576.000,39</b>	<b>3.926.327,00</b>	<b>4.156.191,90</b>	<b>229.864,90</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.171,50	-2.820,00	-2.171,50	648,50	0,00
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-2.171,50	-2.820,00	-2.171,50	648,50	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>3.573.828,89</b>	<b>3.923.507,00</b>	<b>4.154.020,40</b>	<b>230.513,40</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2015****16.612.01**

**Produktbereich:** 16 Allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produktgruppe:** 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produkt:** 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	1.808,64	307,00	1.469,65	1.162,65	0,00	
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	53,78	300,00	34,41	-265,59	0,00	
461800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	1.748,23	0,00	1.428,61	1.428,61	0,00	
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	6,63	7,00	6,63	-0,37	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	139.598,07	129.660,00	121.823,29	-7.836,71	0,00	
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	133.468,17	118.560,00	119.708,68	1.148,68	0,00	
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	6.129,90	11.100,00	2.114,61	-8.985,39	0,00	
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-137.789,43</b>	<b>-129.353,00</b>	<b>-120.353,64</b>	<b>8.999,36</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-137.789,43</b>	<b>-129.353,00</b>	<b>-120.353,64</b>	<b>8.999,36</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-137.789,43</b>	<b>-129.353,00</b>	<b>-120.353,64</b>	<b>8.999,36</b>	<b>0,00</b>	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	140.022,53	172.975,00	170.711,61	-2.263,39	0,00	
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	140.022,53	172.975,00	170.711,61	-2.263,39	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>2.233,10</b>	<b>43.622,00</b>	<b>50.357,97</b>	<b>6.735,97</b>	<b>0,00</b>	



## **4. Finanzrechnung**





# Finanzrechnung 2015



Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
in EUR						
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	6.047.048,34	6.156.123,00	6.651.087,99	494.964,99	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.847.938,16	2.158.828,00	2.568.348,92	409.520,92	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	100,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.919.770,05	1.869.881,00	2.047.073,62	177.192,62	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	149.548,23	100.080,00	112.868,51	12.788,51	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	120.285,86	148.400,00	150.921,80	2.521,80	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	353.295,15	325.520,00	361.563,70	36.043,70	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.731,00	1.807,00	2.227,92	420,92	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.441.716,79</b>	<b>10.764.639,00</b>	<b>11.894.092,46</b>	<b>1.129.453,46</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	2.134.181,15	2.211.138,00	2.215.912,30	4.774,30	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	218.721,50	240.006,00	211.078,23	-28.927,77	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.416.914,04	2.566.529,00	2.363.597,37	-202.931,63	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	140.011,87	130.160,00	122.321,84	-7.838,16	0,00
14	- Transferauszahlungen	4.498.506,14	5.015.742,00	5.170.392,55	154.650,55	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.051.094,35	999.751,00	947.959,37	-51.791,63	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.459.429,05</b>	<b>11.163.326,00</b>	<b>11.031.261,66</b>	<b>-132.064,34</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-17.712,26</b>	<b>-398.687,00</b>	<b>862.830,80</b>	<b>1.261.517,80</b>	<b>0,00</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.374.851,93	1.274.666,00	1.217.839,46	-56.826,54	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	314.283,45	160.000,00	302.374,61	142.374,61	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	354.615,06	206.000,00	187.573,67	-18.426,33	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.043.750,44</b>	<b>1.640.666,00</b>	<b>1.707.787,74</b>	<b>67.121,74</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	26.607,88	5.000,00	1.705,95	-3.294,05	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	726.864,67	661.000,00	846.782,82	185.782,82	152.965,50
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	484.811,01	259.000,00	100.739,12	-158.260,88	288.874,95
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	30.672,91	2.911.000,00	2.842.312,49	-68.687,51	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	83.203,18	254.000,00	26.698,04	-227.301,96	273.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.352.159,65</b>	<b>4.090.000,00</b>	<b>3.818.238,42</b>	<b>-271.761,58</b>	<b>714.840,45</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>691.590,79</b>	<b>-2.449.334,00</b>	<b>-2.110.450,68</b>	<b>338.883,32</b>	<b>-714.840,45</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)</b>	<b>673.878,53</b>	<b>-2.848.021,00</b>	<b>-1.247.619,88</b>	<b>1.600.401,12</b>	<b>-714.840,45</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	2.900.000,00	2.449.000,00	-451.000,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	401.258,95	398.350,00	398.347,13	-2,87	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-401.258,95</b>	<b>2.501.650,00</b>	<b>2.050.652,87</b>	<b>-450.997,13</b>	<b>0,00</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>272.619,58</b>	<b>-346.371,00</b>	<b>803.032,99</b>	<b>1.149.403,99</b>	<b>-714.840,45</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	412.780,87	-1.908.367,60	758.282,81	2.666.650,41	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	72.972,36	0,00	24.141,71	24.141,71	0,00
<b>41</b>	<b>= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)</b>	<b>758.372,81</b>	<b>-2.254.738,60</b>	<b>1.585.457,51</b>	<b>3.840.196,11</b>	<b>-714.840,45</b>

# Finanzrechnung 2015



Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
in EUR						
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	6.047.048,34	6.156.123,00	6.651.087,99	494.964,99	0,00
	601100 Grundsteuer A	237.831,36	245.000,00	223.965,06	-21.034,94	0,00
	601200 Grundsteuer B	900.591,48	900.000,00	951.655,48	51.655,48	0,00
	601300 Gewerbesteuer	2.282.790,33	2.100.000,00	2.460.661,29	360.661,29	0,00
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.191.430,62	2.415.000,00	2.520.614,26	105.614,26	0,00
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	164.737,05	203.460,00	204.021,77	561,77	0,00
	603100 Vergnügungssteuer	5.117,38	5.000,00	5.041,20	41,20	0,00
	603200 Hundesteuer	36.980,00	37.000,00	37.103,53	103,53	0,00
	605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	227.570,12	250.663,00	248.025,40	-2.637,60	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.847.938,16	2.158.828,00	2.568.348,92	409.520,92	0,00
	611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.520.933,00	1.790.068,00	1.790.068,00	0,00	0,00
	614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	125.866,68	132.000,00	528.710,56	396.710,56	0,00
	614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	115.815,33	108.508,00	120.254,06	11.746,06	0,00
	614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	27.533,28	27.375,00	31.546,65	4.171,65	0,00
	614400 Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	0,00	0,00	1.836,00	1.836,00	0,00
	614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	17.909,71	8.550,00	2.500,00	-6.050,00	0,00
	614800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	300,00	500,00	1.541,55	1.041,55	0,00
	618100 Allgemeine Umlagen vom Land	39.580,16	10.600,00	10.664,72	64,72	0,00
	618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	0,00	81.227,00	81.227,38	0,38	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	100,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
	621100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
	629100 Andere sonstige Transfereinzahlungen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.919.770,05	1.869.881,00	2.047.073,62	177.192,62	0,00
	631100 Verwaltungsgebühren	48.686,08	44.025,00	46.413,07	2.388,07	0,00
	632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.871.083,97	1.825.856,00	2.000.660,55	174.804,55	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	149.548,23	100.080,00	112.868,51	12.788,51	0,00
	641100 Mieten und Pachten	52.101,61	43.450,00	44.310,30	860,30	0,00
	642100 Einzahlungen aus Verkauf	5.581,47	2.050,00	4.855,15	2.805,15	0,00
	646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	91.865,15	54.580,00	63.703,06	9.123,06	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	120.285,86	148.400,00	150.921,80	2.521,80	0,00
	648100 Erstattungen vom Land	23.989,09	26.000,00	19.077,47	-6.922,53	0,00
	648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	6.845,17	46.000,00	74.515,95	28.515,95	0,00
	648300 Erstattungen von Zweckverbänden	5.390,72	5.400,00	5.390,72	-9,28	0,00
	648400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	19.145,88	2.000,00	9.621,05	7.621,05	0,00
	648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	30.200,37	1.000,00	8.708,24	7.708,24	0,00
	648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	34.714,63	68.000,00	33.608,37	-34.391,63	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	353.295,15	325.520,00	361.563,70	36.043,70	0,00
	651100 Konzessionsabgaben	274.213,53	273.000,00	263.424,43	-9.575,57	0,00
	656100 Bußgelder	2.328,35	2.000,00	740,00	-1.260,00	0,00
	656200 Säumniszuschläge	17.121,80	37.000,00	63.391,42	26.391,42	0,00
	656300 Einzahlungen aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	5.244,24	0,00	2.400,00	2.400,00	0,00
	659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.387,23	13.520,00	31.607,85	18.087,85	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.731,00	1.807,00	2.227,92	420,92	0,00
	661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	3.724,37	1.800,00	2.221,29	421,29	0,00
	665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	6,63	7,00	6,63	-0,37	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.441.716,79</b>	<b>10.764.639,00</b>	<b>11.894.092,46</b>	<b>1.129.453,46</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	2.134.181,15	2.211.138,00	2.215.912,30	4.774,30	0,00
	701100 Beamte	212.781,26	203.120,00	201.627,68	-1.492,32	0,00
	701200 Tariflich Beschäftigte	1.494.951,81	1.563.576,00	1.567.075,62	3.499,62	0,00
	702200 Tariflich Beschäftigte	118.390,11	125.571,00	123.173,72	-2.397,28	0,00
	703200 Tariflich Beschäftigte	301.941,03	308.371,00	318.477,12	10.106,12	0,00
	704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	6.116,94	10.500,00	5.558,16	-4.941,84	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	218.721,50	240.006,00	211.078,23	-28.927,77	0,00
	712100 Beamte	158.431,59	200.001,00	176.069,69	-23.931,31	0,00

# Finanzrechnung 2015



Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie-	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächti-
		2014	bener Ansatz	2015	Ansatz/Ist	
		in EUR			2015	über-
		1	2	3	4	tragung
714100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	60.289,91	40.005,00	35.008,54	-4.996,46	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.416.914,04	2.566.529,00	2.363.597,37	-202.931,63	0,00
721500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	281.489,86	145.000,00	167.513,99	22.513,99	0,00
721600	Instandhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	2.731,97	0,00	0,00	0,00	0,00
722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	15.704,94	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
724100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	955.364,03	981.550,00	898.781,75	-82.768,25	0,00
724200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	152.041,65	377.000,00	222.584,77	-154.415,23	0,00
725100	Haltung von Fahrzeugen	70.408,22	61.500,00	51.881,25	-9.618,75	0,00
725500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	54.466,93	56.050,00	79.474,36	23.424,36	0,00
727100	Lermittel	28.978,40	28.500,00	23.467,05	-5.032,95	0,00
727900	Schülerbeförderungskosten	245.694,74	0,00	2.881,20	2.881,20	0,00
728100	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	62.179,83	68.160,00	59.688,58	-8.471,42	0,00
729100	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	547.853,47	843.769,00	857.324,42	13.555,42	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	140.011,87	130.160,00	122.321,84	-7.838,16	0,00
751700	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	133.468,17	118.560,00	118.552,28	-7,72	0,00
759900	Sonstige Finanzauszahlungen	6.543,70	11.600,00	3.769,56	-7.830,44	0,00
14	- Transferauszahlungen	4.498.506,14	5.015.742,00	5.170.392,55	154.650,55	0,00
731200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	12.340,36	13.600,00	13.904,81	304,81	0,00
731300	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	66.000,00	45.000,00	29.187,43	-15.812,57	0,00
731800	Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	144.213,50	221.230,00	145.890,39	-75.339,61	0,00
733100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	-15.072,02	0,00	0,00	0,00	0,00
733900	Sonstige soziale Leistungen	242.365,03	391.000,00	586.503,52	195.503,52	0,00
734100	Gewerbesteuerumlage	143.446,60	170.320,00	183.592,84	13.272,84	0,00
734200	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	139.348,69	165.500,00	198.765,60	33.265,60	0,00
737200	Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	3.680.583,98	0,00	0,00	0,00	0,00
737400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56, 1 KrO	0,00	2.404.615,00	2.404.614,66	-0,34	0,00
737500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56, 5 KrO	0,00	1.518.477,00	1.518.476,30	-0,70	0,00
739100	Sonstige Transferauszahlungen	85.280,00	86.000,00	89.457,00	3.457,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.051.094,35	999.751,00	947.959,37	-51.791,63	0,00
741100	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	453,33	775,00	205,08	-569,92	0,00
741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	7.531,76	16.000,00	8.249,50	-7.750,50	0,00
742100	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	100.897,54	99.634,00	95.023,34	-4.610,66	0,00
742200	Mieten und Pachten	21.872,92	41.386,00	64.139,53	22.753,53	0,00
742300	Leasing	2.556,12	2.560,00	3.362,81	802,81	0,00
743100	Geschäftsauszahlungen	563.451,21	524.055,00	466.943,14	-57.111,86	0,00
744100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	167.378,60	174.815,00	167.230,51	-7.584,49	0,00
746100	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende Zahlungen an Arbeitsgemeinschaften für Leistungen nach § 22 SGB II	123.070,20	130.000,00	117.846,70	-12.153,30	0,00
748200	Säumniszuschläge	0,00	5.000,00	20.492,00	15.492,00	0,00
749100	Verfüungsmittel	997,31	1.300,00	1.037,32	-262,68	0,00
749200	Fraktionszuwendungen	2.275,68	2.276,00	2.201,56	-74,44	0,00
749900	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.609,68	1.950,00	1.227,88	-722,12	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.459.429,05</b>	<b>11.163.326,00</b>	<b>11.031.261,66</b>	<b>-132.064,34</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-17.712,26</b>	<b>-398.687,00</b>	<b>862.830,80</b>	<b>1.261.517,80</b>	<b>0,00</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.374.851,93	1.274.666,00	1.217.839,46	-56.826,54	0,00
681100	Investitionszuweisungen vom Land	1.018.910,73	1.040.666,00	1.042.629,79	1.963,79	0,00
681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	351.941,20	234.000,00	156.219,89	-77.780,11	0,00
681700	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	0,00	9.246,63	9.246,63	0,00

# Finanzrechnung 2015



Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
in EUR						
		1	2	3	4	5
681800	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	4.000,00	0,00	9.743,15	9.743,15	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	314.283,45	160.000,00	302.374,61	142.374,61	0,00
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	294.665,45	160.000,00	302.374,61	142.374,61	0,00
683100	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	19.618,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	354.615,06	206.000,00	187.573,67	-18.426,33	0,00
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	354.615,06	206.000,00	187.573,67	-18.426,33	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.043.750,44</b>	<b>1.640.666,00</b>	<b>1.707.787,74</b>	<b>67.121,74</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	26.607,88	5.000,00	1.705,95	-3.294,05	0,00
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	26.607,88	5.000,00	1.705,95	-3.294,05	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	726.864,67	661.000,00	846.782,82	185.782,82	152.965,50
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	650.771,39	566.000,00	638.354,43	72.354,43	116.965,50
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	76.093,28	95.000,00	208.428,39	113.428,39	36.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	484.811,01	259.000,00	100.739,12	-158.260,88	288.874,95
783100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	462.117,12	244.000,00	86.749,34	-157.250,66	288.874,95
783110	Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen	22.693,89	15.000,00	13.989,78	-1.010,22	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	30.672,91	2.911.000,00	2.842.312,49	-68.687,51	0,00
784300	Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	21.084,48	0,00	1.481,44	1.481,44	0,00
784800	Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	9.588,43	11.000,00	11.022,05	22,05	0,00
786530	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	2.900.000,00	2.829.809,00	-70.191,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	83.203,18	254.000,00	26.698,04	-227.301,96	273.000,00
781200	Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	83.203,18	4.000,00	20.181,60	16.181,60	30.000,00
781800	Zuschüsse für Investitionen an übrigen Bereichen	0,00	250.000,00	6.516,44	-243.483,56	243.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.352.159,65</b>	<b>4.090.000,00</b>	<b>3.818.238,42</b>	<b>-271.761,58</b>	<b>714.840,45</b>
31	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>691.590,79</b>	<b>-2.449.334,00</b>	<b>-2.110.450,68</b>	<b>338.883,32</b>	<b>-714.840,45</b>
32	<b>= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)</b>	<b>673.878,53</b>	<b>-2.848.021,00</b>	<b>-1.247.619,88</b>	<b>1.600.401,12</b>	<b>-714.840,45</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	2.900.000,00	2.449.000,00	-451.000,00	0,00
692730	Investitionskredite Kreditinstitute -Laufzeit 5 Jahre und mehr- Euro-Währung (fester Zins)	0,00	2.900.000,00	2.449.000,00	-451.000,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
693710	Euro- Währung (fester Zins)	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	401.258,95	398.350,00	398.347,13	-2,87	0,00
792710	Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	401.258,95	398.350,00	398.347,13	-2,87	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
793710	Euro- Währung (fester Zins)	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-401.258,95</b>	<b>2.501.650,00</b>	<b>2.050.652,87</b>	<b>-450.997,13</b>	<b>0,00</b>
38	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>272.619,58</b>	<b>-346.371,00</b>	<b>803.032,99</b>	<b>1.149.403,99</b>	<b>-714.840,45</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	412.780,87	-1.908.367,60	758.282,81	2.666.650,41	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	72.972,36	0,00	24.141,71	24.141,71	0,00
41	<b>= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)</b>	<b>758.372,81</b>	<b>-2.254.738,60</b>	<b>1.585.457,51</b>	<b>3.840.196,11</b>	<b>-714.840,45</b>

## **5. Erläuterungen zur Finanzrechnung**



## 5. Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung enthält alle im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen (tatsächlicher Geldzufluss) und geleistete Auszahlungen (tatsächlicher Geldabfluss). Die Finanzrechnung bietet somit eine zeitraumbezogene Betrachtung sämtlicher Zahlungsströme. Der Liquiditätssaldo, der sich aus der Aufrechnung der Ein- und Auszahlungen ergibt, verändert auf der Aktivseite der Bilanz den Bestand an liquiden Mitteln im Umlaufvermögen.

Auf Erläuterungen zu jeder einzelnen Position der Finanzrechnung soll an dieser Stelle verzichtet werden, da zum einen im Bezug auf die Ein- und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Abweichungen zwischen Planung und Ausführung des Haushalts weitgehend mit den Abweichungen zur Ergebnisrechnung übereinstimmen. Zum anderen wird hinsichtlich der Abwicklung der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf die Teilfinanzrechnung und auf die nachstehenden kurzen Erläuterungen verwiesen. An dieser Stelle soll insbesondere auf die Gesamtsituation der Liquidität eingegangen werden.

Die Schlussbilanz zum 31.12.2014 weist einen Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von	758.282,81 €
aus. Zum Ausgleich des Finanzplanes 2015 wurde mit einer Inanspruchnahme diese Bestandes in Höhe von	346.371,00 €
geplant. Außerdem wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2013 Ermächtigungsübertragungen von insgesamt	<u>551.400,00 €</u>
gebildet. Insgesamt wurde deshalb mit einer Verschlechterung der Liquidität von	897.771,00 €
kalkuliert. Tatsächlich hat sich der Bestand an liquiden Mitteln um	<u>827.174,70 €</u>
erhöht. Zum Bilanzstichtag 31.12.2015 ergibt sich damit ein Bestand an liquiden Mitteln von	<u>1.585.457,51 €</u>

Im Vergleich zur Planung ist damit eine Verbesserung von rd. **1.724.945 €** zu verzeichnen.

Die Verbesserung hat vereinfacht dargestellt im Wesentlichen folgende Gründe:

Mehreinzahlungen bei den Steuern und Abgaben	+	494.965 €
Mehreinzahlungen bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen	+	409.521 €
Mindereinzahlungen bei Transfereinzahlungen	-	4.000 €
Mehreinzahlungen bei öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten	+	177.193 €
Mehreinzahlungen bei privatrechtlichen Leistungsentgelten	+	12.788 €
Mindereinzahlungen bei Kostenerstattungen/Umlagen	+	2.522 €
Sonstige Mehreinzahlungen	+	36.464 €

Mehrauszahlungen bei den Personalausgaben	-	4.774 €
Minderauszahlungen bei den Versorgungsauszahlungen	+	28.928 €
Minderauszahlungen bei den Sach- und Dienstleistungen	+	202.931 €
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	+	7.838 €
Mehrauszahlungen bei den Transferaufwendungen	-	154.650 €
Sonstige Auszahlungen	+	51.791 €
<b>Verbesserung des Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>+</b>	<b>1.261.517 €</b>
Mindereinnahmen bei den Zuwendungen für Investitionsmaßnahme	-	56.826 €
Mehreinnahmen bei der Veräußerung von Sachanlagen	+	142.375 €
Mindereinnahmen bei Beiträgen	-	18.426 €
Minderauszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	+	3.294 €
Minderauszahlungen bei Baumaßnahmen	+	159.617 €
Minderauszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	+	318.261 €
Minderauszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	+	68.687 €
Minderauszahlungen für Aktivierbare Zuwendungen	+	273.302 €
<b>Verbesserung des Saldos aus Investitionstätigkeit</b>	<b>+</b>	<b>890.284 €</b>
Verschlechterung aus der Finanzierungstätigkeit	-	450.997 €
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	+	24.141 €
<b>Summe</b>	<b>+</b>	<b>1.724.945 €</b>

Zur Erläuterung der Verbesserung des Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit wird auf die Ausführungen zur Ergebnisrechnung verwiesen.

Zur Verbesserung des Saldos aus Investitionstätigkeit ist folgendes festzustellen:  
Den Mindereinnahmen bei den Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (insgesamt 56.826 €) und den Mindereinnahmen bei den Beiträgen (18.426 €) stehen Mehreinnahmen aus der Veräußerung von Sachanlagen (insgesamt rd. 142.375 €) gegenüber. Minderausgaben gab es beim Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (3.294 €), bei den Baumaßnahmen (159.617 €), beim Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (318.261 €), beim Erwerb von Finanzanlagen (68.687 €) und bei den Aktivierbaren Zuwendungen (273.302 €).



Die investiven Ermächtigungsübertragungen belaufen sich auf 714.840,45 € und liegen damit unter den Minderauszahlungen für Investitionen. Auf die entsprechende Aufstellung im Anhang wird verwiesen.

Insgesamt hat sich die Liquiditätssituation der Gemeinde Hopsten im Haushaltsjahr 2015 um 827.174,70 € verbessert. Außerdem sind bei der Beurteilung und Entwicklung des Bestandes an liquiden Mitteln zum Bilanzstichtag 31.12.2015 (1.585.457,51 €) nicht nur die Daten des Finanzplanes, sondern auch die Höhe der gebildeten Ermächtigungsübertragungen (insgesamt 714.840,45 €; lediglich für Investitionen) zu berücksichtigen. Mit dem Bestand an liquiden Mitteln ist neben der Finanzierung der künftigen Haushalte und der jederzeitigen Gewährleistung der Liquidität der Gemeindekasse auch die Finanzierung der Ermächtigungsübertragungen sicherzustellen. Aus diesem Grunde sind vom Bestand an liquiden Mitteln nur 870.617,06 € „frei verfügbar“ (Bestand an liquiden Mitteln von 1.585.457,51 € abzüglich der Ermächtigungsübertragungen von 714.840,45 €).



## **6. Teilfinanzrechnung**



**Teilfinanzrechnung 2015**

01.111.02

**B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt: 01.111.02 Zentrale Verwaltungsdienste

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 01.111.02/01**  
**Betriebs- und Geschäftsausstattung -Verwaltung-**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	14.534,60	10.000,00	3.883,70	-6.116,30	6.000,00
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	14.534,60	10.000,00	3.883,70	-6.116,30	6.000,00
02000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen	14.534,60	10.000,00	3.883,70	-6.116,30	6.000,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>14.534,60</b>	<b>10.000,00</b>	<b>3.883,70</b>	<b>-6.116,30</b>	<b>6.000,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-14.534,60</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-3.883,70</b>	<b>6.116,30</b>	<b>-6.000,00</b>

**Maßnahme: 01.111.02/02**  
**Baumaßnahmen -Rathaus-**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.808,00	50.000,00	21.275,99	-28.724,01	0,00
785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	3.808,00	50.000,00	21.275,99	-28.724,01	0,00
02000.95030 Errichtung einer Garage mit Carport und eines überdachten Fahrradständers, Anlegung von Parkflächen am Rathaus	3.808,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02000.95040 Anbringung eines Sonnenschutzes am Rathaus	0,00	50.000,00	21.275,99	-28.724,01	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>3.808,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>21.275,99</b>	<b>-28.724,01</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-3.808,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-21.275,99</b>	<b>28.724,01</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2015****01.111.04****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produkt:** 01.111.04 Personalwesen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 01.111.04/01**  
**Finanzanlagen**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	9.588,43	11.000,00	11.022,05	22,05	0,00
784800 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	9.588,43	11.000,00	11.022,05	22,05	0,00
02020.93010 Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds	9.588,43	11.000,00	11.022,05	22,05	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>9.588,43</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.022,05</b>	<b>22,05</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-9.588,43</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>-11.022,05</b>	<b>-22,05</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2015****01.111.06****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produkt:** 01.111.06 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 01.111.06/01**  
**EDV-Ausstattung -Rathaus-**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	16.970,00	15.000,00	7.907,55	-7.092,45	6.800,00
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	16.970,00	15.000,00	7.907,55	-7.092,45	6.800,00
06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware	11.649,21	10.000,00	4.760,00	-5.240,00	5.000,00
06000.93520 Anschaffung von EDV-Software	5.320,79	5.000,00	3.147,55	-1.852,45	1.800,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>16.970,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>7.907,55</b>	<b>-7.092,45</b>	<b>6.800,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-16.970,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-7.907,55</b>	<b>7.092,45</b>	<b>-6.800,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2015****01.111.07****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produkt:** 01.111.07 Liegenschaftsverwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	

**Maßnahme: 01.111.07/01****An- und Verkauf von Grundstücken zur Förderung des privaten Wohnungsbaus**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	294.665,45	150.000,00	157.964,76	7.964,76	0,00
682100 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	294.665,45	150.000,00	157.964,76	7.964,76	0,00
02030.34000 Erlöse aus der Veräußerung von Wohnbaugrundstücken	294.665,45	150.000,00	157.964,76	7.964,76	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	294.665,45	150.000,00	157.964,76	7.964,76	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.576,88	0,00	0,00	0,00	0,00
782100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</i>	23.576,88	0,00	0,00	0,00	0,00
88000.93200 Grunderwerb Wohnbaugrundstücke einschließlich Nebenkosten	23.576,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	23.576,88	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	271.088,57	150.000,00	157.964,76	7.964,76	0,00

**Maßnahme: 01.111.07/02****An- und Verkauf von Grundstücken zur Industrie- und Gewerbeansiedlung**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	10.000,00	144.409,85	134.409,85	0,00
682100 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	0,00	10.000,00	144.409,85	134.409,85	0,00
02030.34010 Erlöse aus der Veräußerung von Gewerbegrundstücken	0,00	10.000,00	144.409,85	134.409,85	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	0,00	10.000,00	144.409,85	134.409,85	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	0,00	10.000,00	144.409,85	134.409,85	0,00



**Teilfinanzrechnung 2015****01.111.07****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produkt:** 01.111.07 Liegenschaftsverwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 01.111.07/04****An- und Verkauf von Grundstücken für übrige Zwecke**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.031,00	5.000,00	1.705,95	-3.294,05	0,00
782100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</i>	3.031,00	5.000,00	1.705,95	-3.294,05	0,00
88000.93230 Erwerb von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens	0,00	5.000,00	1.705,95	-3.294,05	0,00
88000.93235 Anzahlungen Grunderwerb allgemeines Grundvermögens	3.031,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>3.031,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>1.705,95</b>	<b>-3.294,05</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-3.031,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-1.705,95</b>	<b>3.294,05</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2015****01.111.09****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt: 01.111.09 Bauhof

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 01.111.09/01

**Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge -Bauhof-**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683100 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen</i>	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77000.34500 Erlöse aus dem Verkauf von alten Fahrzeugen, Maschinen und Geräten des Bauhofes	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	32.249,82	20.000,00	13.683,75	-6.316,25	6.000,00
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	32.249,82	20.000,00	13.683,75	-6.316,25	6.000,00
77000.93500 Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den Bauhof	32.249,82	20.000,00	13.683,75	-6.316,25	6.000,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>32.249,82</b>	<b>20.000,00</b>	<b>13.683,75</b>	<b>-6.316,25</b>	<b>6.000,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-31.799,82</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-13.683,75</b>	<b>6.316,25</b>	<b>-6.000,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2015****02.122.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 02.122 Ordnungsangelegenheiten  
**Produkt:** 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 02.122.01/01**  
**Ordnungsangelegenheiten**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
781200 Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
11000.98800 Investiver Zuschuss zur Erweiterung des Tierheims in Lengerich	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2015****02.126.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe: 02.126 Brandschutz  
 Produkt: 02.126.01 Brandschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
<b>Maßnahme: 02.126.01/01</b>					
<b>Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer</b>					
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	52.547,71	53.000,00	52.574,79	-425,21	0,00
681100 Investitionszuweisungen vom Land	52.547,71	53.000,00	52.574,79	-425,21	0,00
13000.36160 Pauschale aus der Feuerschutzsteuer	52.547,71	53.000,00	52.574,79	-425,21	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>52.547,71</b>	<b>53.000,00</b>	<b>52.574,79</b>	<b>-425,21</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>52.547,71</b>	<b>53.000,00</b>	<b>52.574,79</b>	<b>-425,21</b>	<b>0,00</b>

**Maßnahme: 02.126.01/02**  
**Betriebs- und Geschäftsausstattung -Feuerwehr-**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	44.050,97	40.000,00	26.577,57	-13.422,43	0,00
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	21.357,08	25.000,00	12.587,79	-12.412,21	0,00
13000.93500 Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr	21.357,08	25.000,00	12.587,79	-12.412,21	0,00
783110 Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen	22.693,89	15.000,00	13.989,78	-1.010,22	0,00
13000.93510 Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	22.693,89	15.000,00	13.989,78	-1.010,22	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>44.050,97</b>	<b>40.000,00</b>	<b>26.577,57</b>	<b>-13.422,43</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-44.050,97</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-26.577,57</b>	<b>13.422,43</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2015****02.126.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe: 02.126 Brandschutz  
 Produkt: 02.126.01 Brandschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
<b>Maßnahme: 02.126.01/03 Feuerwehrfahrzeuge</b>					
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	19.168,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683100 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen</i>	19.168,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13000.34500 Erlöse aus dem Verkauf von alten Feuerwehrfahrzeugen	19.168,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	19.168,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	228.620,94	260.000,00	1.113,92	-258.886,08	259.074,95
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	228.620,94	260.000,00	1.113,92	-258.886,08	259.074,95
13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	228.620,94	260.000,00	1.113,92	-258.886,08	259.074,95
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	228.620,94	260.000,00	1.113,92	-258.886,08	259.074,95
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	-209.452,94	-260.000,00	-1.113,92	258.886,08	-259.074,95

**Teilfinanzrechnung 2015****02.126.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 02.126 Brandschutz  
**Produkt:** 02.126.01 Brandschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 02.126.01/04****Baumaßnahmen -Feuerwehrgerätehaus Hopsten-**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	351.941,20	234.000,00	155.253,48	-78.746,52	0,00
681200 <i>Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV</i>	351.941,20	234.000,00	151.466,43	-82.533,57	0,00
13000.36200 Investiver Zuschuss vom Kreis Steinfurt für die Erstellung von Räumlichkeiten zur Unterbringung des RTW	351.941,20	234.000,00	151.466,43	-82.533,57	0,00
681800 <i>Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen</i>	0,00	0,00	3.787,05	3.787,05	0,00
13000.36800 Zuschüsse von übrigen Bereichen für den Bau einer Unterstellhalle (RTW) am FWGH Hopsten	0,00	0,00	3.787,05	3.787,05	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>351.941,20</b>	<b>234.000,00</b>	<b>155.253,48</b>	<b>-78.746,52</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	380.183,60	236.400,00	200.511,63	-35.888,37	0,00
785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	380.183,60	236.400,00	200.511,63	-35.888,37	0,00
13000.95000 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Hopsten/Bau einer Rettungswache	380.183,60	236.400,00	200.511,63	-35.888,37	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>380.183,60</b>	<b>236.400,00</b>	<b>200.511,63</b>	<b>-35.888,37</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-28.242,40</b>	<b>-2.400,00</b>	<b>-45.258,15</b>	<b>-42.858,15</b>	<b>0,00</b>

**Maßnahme: 02.126.01/05****Baumaßnahmen - Feuerwerrätehaus Schale-**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2015****02.126.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe: 02.126 Brandschutz  
 Produkt: 02.126.01 Brandschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 02.126.01/06  
 Baumaßnahme - Feuerwehrgerätehaus Halverde-

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
13000.95020 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Halverde	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2015****03.211.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

**Produktbereich:** 03 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 03.211 Grundschulen  
**Produkt:** 03.211.01 Franziskus-Schule Hopsten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 03.211.01/01**  
**Betriebs- und Geschäftsausstattung (Franziskus Schule Hopsten)**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	2.603,69	15.000,00	1.694,64	-13.305,36	0,00
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	2.603,69	15.000,00	1.694,64	-13.305,36	0,00
21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	780,96	10.000,00	1.694,64	-8.305,36	0,00
21000.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	1.822,73	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>2.603,69</b>	<b>15.000,00</b>	<b>1.694,64</b>	<b>-13.305,36</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-2.603,69</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-1.694,64</b>	<b>13.305,36</b>	<b>0,00</b>



**Teilfinanzrechnung 2015****03.211.02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben  
 Produktgruppe: 03.211 Grundschulen  
 Produkt: 03.211.02 Evtl. Grundschule Schale

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 03.211.02/01  
 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Evtl. Grundschule Schale-

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	617,41	6.000,00	532,53	-5.467,47	0,00
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	617,41	6.000,00	532,53	-5.467,47	0,00
21030.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	617,41	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
21030.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	0,00	3.000,00	532,53	-2.467,47	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>617,41</b>	<b>6.000,00</b>	<b>532,53</b>	<b>-5.467,47</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-617,41</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-532,53</b>	<b>5.467,47</b>	<b>0,00</b>



# Teilfinanzrechnung 2015

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 03 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 03.211 Grundschulen  
**Produkt:** 03.211.03 Mariengrundschule Halverde

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 03.211.03/01**  
**Betriebs- und Geschäftsausstattung -Marienschule Halverde-**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	898,45	6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	898,45	6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00
21040.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	898,45	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
21040.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>898,45</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-898,45</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2015****03.212.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

**Produktbereich:** 03 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 03.212 Hauptschulen  
**Produkt:** 03.212.01 St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	

**Maßnahme: 03.212.01/01**  
**Betriebs- und Geschäftsausstattung -Hauptschule-**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	12.480,19	12.480,19	0,00
681100 <i>Investitionszuweisungen vom Land</i>	0,00	0,00	2.376,73	2.376,73	0,00
21500.36100 Landesmittel für die Einrichtung eines behindertengerechten Arbeitsplatzes in der Hauptschule	0,00	0,00	2.376,73	2.376,73	0,00
681200 <i>Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV</i>	0,00	0,00	4.753,46	4.753,46	0,00
21500.36200 Kreismittel aus der Ausgleichsabgabe für die Einrichtung eines behindertengerechten Arbeitsplatzes in der Hauptschule	0,00	0,00	4.753,46	4.753,46	0,00
681800 <i>Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen</i>	0,00	0,00	5.350,00	5.350,00	0,00
21500.36810 Zuschuss des Fördervereins der St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten für die Anschaffung eines digitalen schwarzen Brettes	0,00	0,00	5.350,00	5.350,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	0,00	0,00	12.480,19	12.480,19	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	7.972,89	10.000,00	21.042,97	11.042,97	0,00
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	7.972,89	10.000,00	21.042,97	11.042,97	0,00
21500.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	5.177,32	5.000,00	5.412,56	412,56	0,00
21500.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	2.795,57	5.000,00	15.630,41	10.630,41	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	7.972,89	10.000,00	21.042,97	11.042,97	0,00
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	-7.972,89	-10.000,00	-8.562,78	1.437,22	0,00

**Teilfinanzrechnung 2015****03.212.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben  
 Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen  
 Produkt: 03.212.01 St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
<b>Maßnahme: 03.212.01/02</b>					
<b>Baumaßnahmen -Hauptschule-</b>					
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681800 <i>Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen</i>	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21500.36800 Zuschuss des Fördervereins der St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten für die Anschaffung einer Garage	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.783,98	0,00	50.294,35	50.294,35	0,00
785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	5.783,98	0,00	50.294,35	50.294,35	0,00
21500.95100 Errichtung einer Garage als Abstellraum für die St.-Georg Hauptschule Hopsten	5.783,98	0,00	179,41	179,41	0,00
21500.95110 Anbau eines Fahrstuhls für das Schulzentrum Hopsten (Barrierefreiheit)	0,00	0,00	50.114,94	50.114,94	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>5.783,98</b>	<b>0,00</b>	<b>50.294,35</b>	<b>50.294,35</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-1.783,98</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.294,35</b>	<b>-50.294,35</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2015****03.215.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

**Produktbereich:** 03 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 03.215 Realschulen  
**Produkt:** 03.215.01 Ketteler-Realschule Hopsten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 03.215.01/01**  
**Betriebs- und Geschäftsausstattung -Realschule-**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	6.974,92	8.000,00	4.138,76	-3.861,24	0,00
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	6.974,92	8.000,00	4.138,76	-3.861,24	0,00
22000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
22000.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	6.974,92	5.000,00	4.138,76	-861,24	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>6.974,92</b>	<b>8.000,00</b>	<b>4.138,76</b>	<b>-3.861,24</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-6.974,92</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-4.138,76</b>	<b>3.861,24</b>	<b>0,00</b>



# Teilfinanzrechnung 2015

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 05.315 Soziale Einrichtungen  
**Produkt:** 05.315.01 Soziale Einrichtungen für Asylbewerber

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

### Maßnahme: 05.315.01/01 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Asylunterkünfte-

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	1.999,00	0,00	4.200,00	4.200,00	0,00
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	1.999,00	0,00	4.200,00	4.200,00	0,00
43700.93500 Beschaffung von Mobiliar und Geräten für die Asylunterkünfte	1.999,00	0,00	4.200,00	4.200,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>1.999,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.200,00</b>	<b>4.200,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-1.999,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>0,00</b>

### Maßnahme: 05.315.01/02 Bau von Asylunterkünften

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000,00	216.331,02	16.331,02	0,00
785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	0,00	200.000,00	216.331,02	16.331,02	0,00
43700.95100 Schaffung von Wohnraum für Asylbewerber	0,00	200.000,00	216.331,02	16.331,02	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>216.331,02</b>	<b>16.331,02</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-216.331,02</b>	<b>-16.331,02</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2015****06.366.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

**Produktbereich:** 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
**Produktgruppe:** 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit  
**Produkt:** 06.366.01 Öffentliche Spiel- und Bolzplätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 06.366.01/01**  
**Kinderspielplätze/Bolzplätze**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	606,10	606,10	0,00
<b>681800</b> <i>Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen</i>	0,00	0,00	606,10	606,10	0,00
58000.36800 Zuschüsse von übrigen Bereichen für die Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	0,00	0,00	606,10	606,10	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	0,00	0,00	606,10	606,10	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	719,52	2.000,00	3.106,10	1.106,10	0,00
<b>785100</b> <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	719,52	2.000,00	3.106,10	1.106,10	0,00
58000.95000 Neuanlegung von Kinderspielplätzen	719,52	0,00	0,00	0,00	0,00
58000.95100 Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	0,00	2.000,00	3.106,10	1.106,10	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	719,52	2.000,00	3.106,10	1.106,10	0,00
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	-719,52	-2.000,00	-2.500,00	-500,00	0,00

**Teilfinanzrechnung 2015****08.424.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

**Produktbereich:** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe:** 08.424 Sportstätten und Bäder  
**Produkt:** 08.424.01 Sportfreianlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 08.424.01/01****Baumaßnahmen -Sportfreianlagen-**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	250.000,00	6.516,44	-243.483,56	243.000,00
781800 Zuschüsse für Investitionen an übrigen Bereichen	0,00	250.000,00	6.516,44	-243.483,56	243.000,00
56010.98800 Investitionszuschuss an den Sportverein SV Westfalia 07 Hopsten für den Bau eines Kunstrasenplatzes mit Laufbahn im Schulzentrum Hopsten	0,00	250.000,00	6.516,44	-243.483,56	243.000,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>6.516,44</b>	<b>-243.483,56</b>	<b>243.000,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-250.000,00</b>	<b>-6.516,44</b>	<b>243.483,56</b>	<b>-243.000,00</b>



**Teilfinanzrechnung 2015****08.424.02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

**Produktbereich:** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe:** 08.424 Sportstätten und Bäder  
**Produkt:** 08.424.02 Sporthallen und Umkleidegebäude

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 08.424.02/01**  
**Betriebs- und Geschäftsausstattung -Sporthallen und Umkleidegebäude-**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
56000.93500 Erwerb von Ausstattung- und Ausrüstungsgegenständen für die Sporthalle Hopsten	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2015****11.538.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung  
 Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung  
 Produkt: 11.538.01 Schmutzwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	

**Maßnahme: 11.538.01/01**  
**Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	55.515,83	100.000,00	38.020,23	-61.979,77	0,00
<b>688100 Beiträge und ähnliche Entgelte</b>	<b>55.515,83</b>	<b>100.000,00</b>	<b>38.020,23</b>	<b>-61.979,77</b>	<b>0,00</b>
70000.35000 Kanalisationsanschlußbeiträge	55.515,83	100.000,00	38.020,23	-61.979,77	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>55.515,83</b>	<b>100.000,00</b>	<b>38.020,23</b>	<b>-61.979,77</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>55.515,83</b>	<b>100.000,00</b>	<b>38.020,23</b>	<b>-61.979,77</b>	<b>0,00</b>

**Maßnahme: 11.538.01/02**  
**Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge -Abwasserbeseitigung-**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	123.721,29	25.000,00	13.894,42	-11.105,58	11.000,00
<b>783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</b>	<b>123.721,29</b>	<b>25.000,00</b>	<b>13.894,42</b>	<b>-11.105,58</b>	<b>11.000,00</b>
70000.93520 Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung	123.721,29	25.000,00	13.894,42	-11.105,58	11.000,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>123.721,29</b>	<b>25.000,00</b>	<b>13.894,42</b>	<b>-11.105,58</b>	<b>11.000,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-123.721,29</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-13.894,42</b>	<b>11.105,58</b>	<b>-11.000,00</b>



# Teilfinanzrechnung 2015

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.538 Abwasserbeseitigung  
**Produkt:** 11.538.01 Schmutzwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	

### Maßnahme: 11.538.01/03

#### Abwasserbeseitigungsmaßnahmen

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.629,07	230.000,00	190.246,65	-39.753,35	36.000,00
785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	24.629,07	230.000,00	190.246,65	-39.753,35	36.000,00
70000.96000 Bau von SW-Druckrohrleitungen	18.710,26	220.000,00	184.139,12	-35.860,88	36.000,00
70000.96040 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Kreimers Kamp", 3. Bauabschnitt	2.918,81	10.000,00	6.107,53	-3.892,47	0,00
70000.96060 Verlegung eines SW-Kanals (Druckrohrleitung) im Gewerbegebiet Reinings Wurth in Schale	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>24.629,07</b>	<b>230.000,00</b>	<b>190.246,65</b>	<b>-39.753,35</b>	<b>36.000,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-24.629,07</b>	<b>-230.000,00</b>	<b>-190.246,65</b>	<b>39.753,35</b>	<b>-36.000,00</b>

### Maßnahme: 11.538.01/04

#### Betriebs- und Geschäftsausstattung -Abwasserbeseitigung-

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	3.597,03	2.000,00	2.069,31	69,31	0,00
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	3.597,03	2.000,00	2.069,31	69,31	0,00
70000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen für die Abwasserbeseitigung	3.597,03	2.000,00	2.069,31	69,31	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>3.597,03</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.069,31</b>	<b>69,31</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-3.597,03</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.069,31</b>	<b>-69,31</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2015****11.538.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.538 Abwasserbeseitigung  
**Produkt:** 11.538.01 Schmutzwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 11.538.01/05****Baumaßnahmen - Kläranlage Hopsten**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	3.034,50	-96.965,50	96.965,50
785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	0,00	100.000,00	3.034,50	-96.965,50	96.965,50
70000.96070 Erweiterung der Kläranlage Hopsten (Anbau von Sozialräumen für die Mitarbeiter der Kläranlage und des Bauhofes)	0,00	100.000,00	3.034,50	-96.965,50	96.965,50
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>3.034,50</b>	<b>-96.965,50</b>	<b>96.965,50</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-3.034,50</b>	<b>96.965,50</b>	<b>-96.965,50</b>

**Teilfinanzrechnung 2015****11.538.02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung  
 Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung  
 Produkt: 11.538.02 Niederschlagswasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 11.538.02/01**  
**Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	1.000,00	3.000,00	2.000,00	0,00
<b>688100 Beiträge und ähnliche Entgelte</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>
70010.35000 Kanalanschlussbeiträge	0,00	1.000,00	3.000,00	2.000,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>

**Maßnahme: 11.538.02/02**  
**Niederschlagswasserbeseitigungsmaßnahmen**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	6.909,00	6.909,00	0,00
<b>785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.909,00</b>	<b>6.909,00</b>	<b>0,00</b>
70010.96040 Bau eines Regenwasserkanals im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West I"	0,00	0,00	2.303,00	2.303,00	0,00
70010.96050 Bau eines Regenrückhalte/Regenklärbeckens im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West I"	0,00	0,00	4.606,00	4.606,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.909,00</b>	<b>6.909,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.909,00</b>	<b>-6.909,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2015****12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung  
**Produkt:** 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 12.541.01/01**  
**Erschließungsbeiträge**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	299.099,23	105.000,00	146.553,44	41.553,44	0,00
<b>688100 Beiträge und ähnliche Entgelte</b>	<b>299.099,23</b>	<b>105.000,00</b>	<b>146.553,44</b>	<b>41.553,44</b>	<b>0,00</b>
63000.35020 Erschließungsbeiträge (Industrie- und Gewerbeflächen)	30.196,75	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
63000.35030 Erschließungsbeiträge per Ablösevertrag	268.902,48	100.000,00	146.553,44	46.553,44	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>299.099,23</b>	<b>105.000,00</b>	<b>146.553,44</b>	<b>41.553,44</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>299.099,23</b>	<b>105.000,00</b>	<b>146.553,44</b>	<b>41.553,44</b>	<b>0,00</b>

**Maßnahme: 12.541.01/02**  
**Straßenbeleuchtung**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	9.246,63	9.246,63	0,00
<b>681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.246,63</b>	<b>9.246,63</b>	<b>0,00</b>
67000.36700 Zuwendung der RWE für energiewirtschaftliche Zusammenarbeit (KEK- Maßnahme LED- Radwegbeleuchtung St.-Josef- Straße in Halverde)	0,00	0,00	9.246,63	9.246,63	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.246,63</b>	<b>9.246,63</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.416,75	29.000,00	28.365,01	-634,99	0,00
<b>785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</b>	<b>3.416,75</b>	<b>29.000,00</b>	<b>28.365,01</b>	<b>-634,99</b>	<b>0,00</b>
67000.95110 Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung	3.416,75	29.000,00	28.365,01	-634,99	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>3.416,75</b>	<b>29.000,00</b>	<b>28.365,01</b>	<b>-634,99</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-3.416,75</b>	<b>-29.000,00</b>	<b>-19.118,38</b>	<b>9.881,62</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2015****12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung  
**Produkt:** 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	

**Maßnahme: 12.541.01/04**  
**Straßenbau -allgemein-**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63000.95600 Ausbau des Mühlenweges (Teilstück) in Hopsten	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Maßnahme: 12.541.01/05**  
**Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Hopsten**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.848,62	5.000,00	9.663,51	4.663,51	0,00
785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	12.848,62	5.000,00	9.663,51	4.663,51	0,00
63000.95585 Endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet "Kreimers Kamp", 3. Bauabschnitt	12.848,62	5.000,00	9.663,51	4.663,51	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>12.848,62</b>	<b>5.000,00</b>	<b>9.663,51</b>	<b>4.663,51</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-12.848,62</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-9.663,51</b>	<b>-4.663,51</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2015****12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung  
**Produkt:** 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	

**Maßnahme: 12.541.01/06**  
**Endgültiger Ausbau von Wohnstraßen im Ortsteil Hopsten**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	87.974,44	0,00	825,14	825,14	0,00
785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	87.974,44	0,00	825,14	825,14	0,00
63000.95565 Endgültige Fertigstellung der Straße im Baugebiet "An der Bleiche" in Hopsten	87.974,44	0,00	825,14	825,14	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>87.974,44</b>	<b>0,00</b>	<b>825,14</b>	<b>825,14</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-87.974,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-825,14</b>	<b>-825,14</b>	<b>0,00</b>

**Maßnahme: 12.541.01/07**  
**Endgültiger Ausbau von Wohnstraßen im Ortsteil Schale**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.615,59	0,00	1.609,23	1.609,23	0,00
785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	36.615,59	0,00	1.609,23	1.609,23	0,00
63000.95520 Endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet "Langen Aa" in Schale	36.615,59	0,00	1.609,23	1.609,23	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>36.615,59</b>	<b>0,00</b>	<b>1.609,23</b>	<b>1.609,23</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-36.615,59</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.609,23</b>	<b>-1.609,23</b>	<b>0,00</b>



**Teilfinanzrechnung 2015****12.541.02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung  
**Produkt:** 12.541.02 Wirtschaftswege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 12.541.02/01**  
**Wirtschaftswegebau**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	162.341,05	150.000,00	110.804,08	-39.195,92	20.000,00
785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	162.341,05	150.000,00	110.804,08	-39.195,92	20.000,00
63000.96100 Ausbau von Wirtschaftswegen	162.341,05	150.000,00	110.804,08	-39.195,92	20.000,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>162.341,05</b>	<b>150.000,00</b>	<b>110.804,08</b>	<b>-39.195,92</b>	<b>20.000,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-162.341,05</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-110.804,08</b>	<b>39.195,92</b>	<b>-20.000,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2015****12.542.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe: 12.542 Kreisstraßen  
 Produkt: 12.542.01 Kreisstraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 12.542.01/01**  
**Bau von Radwegen an Kreisstraßen**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	83.203,18	46.000,00	16.181,60	-29.818,40	30.000,00
781200 <i>Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)</i>	83.203,18	46.000,00	16.181,60	-29.818,40	30.000,00
65000.96020 Kostenanteil am Bau des Radweges an der Kreisstraße 37	83.203,18	16.000,00	16.181,60	181,60	0,00
65000.96030 Kostenanteil am Bau des Radweges an der Kreisstraße 37 (Höfener Straße)	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	30.000,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>83.203,18</b>	<b>46.000,00</b>	<b>16.181,60</b>	<b>-29.818,40</b>	<b>30.000,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-83.203,18</b>	<b>-46.000,00</b>	<b>-16.181,60</b>	<b>29.818,40</b>	<b>-30.000,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2015****12.547.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe: 12.547 ÖPNV  
 Produkt: 12.547.01 ÖPNV

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 12.547.01/02**  
**Errichtung von Buswartehallen**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	3.806,61	3.806,61	0,00
785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	0,00	0,00	3.806,61	3.806,61	0,00
79200.95000 Errichtung einer Buswartehalle an der Gustav-Lampe-Straße in Hopsten (Altenheim)	0,00	0,00	3.806,61	3.806,61	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.806,61</b>	<b>3.806,61</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.806,61</b>	<b>-3.806,61</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2015****15.573.03****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

**Produktbereich:** 15 Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
**Produkt:** 15.573.03 Stadtwerke Tecklenburger Land

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	

**Maßnahme: 15.573.03/01****Beteiligung der Gemeinde Hopsten an der Gründung eines interkommunalen Stadtwerkes**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	21.084,48	0,00	1.481,44	1.481,44	0,00
784300 <i>Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten</i>	21.084,48	0,00	1.481,44	1.481,44	0,00
87100.93000 Kosten für den Erwerb einer Beteiligung an der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG	21.084,48	0,00	1.481,44	1.481,44	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>21.084,48</b>	<b>0,00</b>	<b>1.481,44</b>	<b>1.481,44</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-21.084,48</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.481,44</b>	<b>-1.481,44</b>	<b>0,00</b>

**Maßnahme: 15.573.03.02****Gewährung von Ausleihungen - Gesellschafterdarlehen zur Finanzierung des Strom- und Gasnetzes durch die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	2.900.000,00	2.829.809,00	-70.191,00	0,00
786530 <i>Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Laufzeit 5 Jahre und mehr</i>	0,00	2.900.000,00	2.829.809,00	-70.191,00	0,00
87100.92000 Gewährung eines Gesellschafterdarlehens zur Finanzierung des Strom- und Gasnetzerwerbs durch die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG	0,00	2.900.000,00	2.829.809,00	-70.191,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>2.900.000,00</b>	<b>2.829.809,00</b>	<b>-70.191,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.900.000,00</b>	<b>-2.829.809,00</b>	<b>70.191,00</b>	<b>0,00</b>

# Teilfinanzrechnung 2015

## 16.611.01



## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe: 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen  
 Produkt: 16.611.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermäch- tigungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
in EUR					
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 16.611.01/01  
 Investitionspauschalen

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	966.363,02	987.666,00	987.678,27	12,27	0,00
681100 Investitionszuweisungen vom Land	966.363,02	987.666,00	987.678,27	12,27	0,00
90000.36100 Allgemeine Investitionspauschale	707.944,02	739.090,00	739.089,27	-0,73	0,00
90000.36120 Schulpauschale/Bildungspauschal e	218.419,00	208.576,00	208.589,00	13,00	0,00
90000.36150 Sportpauschale	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>966.363,02</b>	<b>987.666,00</b>	<b>987.678,27</b>	<b>12,27</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>966.363,02</b>	<b>987.666,00</b>	<b>987.678,27</b>	<b>12,27</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2015****16.612.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe: 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produkt: 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	

**Maßnahme: 16.612.01/01**  
**Kredit- und Finanzwirtschaft**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	1.401.258,95	398.350,00	398.347,13	-2,87	0,00
792710 Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	401.258,95	398.350,00	398.347,13	-2,87	0,00
91000.97700 Tilgung von Krediten an private Unternehmen	401.258,95	398.350,00	398.347,13	-2,87	0,00
793710 Euro- Währung (fester Zins)	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91000.97710 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>1.401.258,95</b>	<b>398.350,00</b>	<b>398.347,13</b>	<b>-2,87</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-1.401.258,95</b>	<b>-398.350,00</b>	<b>-398.347,13</b>	<b>2,87</b>	<b>0,00</b>

**Maßnahme: 16.612.01/02**  
**Aufnahme von Darlehen für die Gewährung von Ausleihungen**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	2.900.000,00	2.449.000,00	-451.000,00	0,00
692730 Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	0,00	2.900.000,00	2.449.000,00	-451.000,00	0,00
87100.37700 Kredite vom Kreditmarkt	0,00	2.900.000,00	2.449.000,00	-451.000,00	0,00
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>2.900.000,00</b>	<b>2.449.000,00</b>	<b>-451.000,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **7. Bilanz**

## Gemeinde Hopsten - Schlussbilanz zum 31.12.2015 -

<b>Aktiva (in Euro)</b>	<u>Vorjahr</u>	<u>Haushaltsjahr</u>
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>55.654.727,67</b>	<b>57.323.706,99</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	21.805,62	21.069,85
1.2 Sachanlagen	54.119.533,03	52.948.417,07
1.2.1 <i>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	3.593.857,23	3.522.667,50
1.2.1.1 Grünflächen	2.539.524,37	2.468.334,64
1.2.1.2 Ackerland	117.463,50	117.463,50
1.2.1.3 Wald, Forsten	9.141,00	9.141,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	927.728,36	927.728,36
1.2.2 <i>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	16.634.000,54	17.195.499,32
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.224.997,08	1.198.275,26
1.2.2.2 Schulen	9.070.287,37	8.861.995,16
1.2.2.3 Wohnbauten	165.456,27	310.079,61
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	6.173.259,82	6.825.149,29
1.2.3 <i>Infrastrukturvermögen</i>	31.310.805,40	30.257.028,65
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4.376.848,57	4.379.588,80
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.156.475,89	1.116.379,55
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	7.578.387,34	7.471.645,46
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	17.973.284,12	17.077.288,03
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	225.809,48	212.146,81
1.2.4 <i>Bauten auf fremdem Grund und Boden</i>	0,00	0,00
1.2.5 <i>Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</i>	4,00	4,00
1.2.6 <i>Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</i>	866.768,79	787.452,70
1.2.7 <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	602.488,55	569.740,65
1.2.8 <i>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</i>	1.111.608,52	616.024,25
1.3 <i>Finanzanlagen</i>	1.513.389,02	4.354.220,07
1.3.1 <i>Anteile an verbundenen Unternehmen</i>	1,00	1,00
1.3.2 <i>Beteiligungen</i>	1.425.756,66	1.425.756,66
1.3.3 <i>Sondervermögen</i>	0,00	0,00
1.3.4 <i>Wertpapiere des Anlagevermögens</i>	87.481,36	98.503,41
1.3.5 <i>Ausleihungen</i>	150,00	2.829.959,00
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	2.829.809,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	150,00	150,00
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>2.380.503,77</b>	<b>2.718.911,06</b>
2.1 <i>Vorräte</i>	959.941,30	724.922,68
2.1.1 <i>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren, Baugrundstücke</i>	959.941,30	724.922,68
2.1.2 <i>Geleistete Anzahlungen</i>	0,00	0,00
2.2 <i>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>	662.279,66	408.530,87
2.2.1 <i>Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</i>	480.995,02	217.017,02
2.2.1.1 Gebühren	134.257,98	108.682,25
2.2.1.2 Beiträge	46.703,70	3.858,48
2.2.1.3 Steuern	279.925,86	85.888,71
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	145,16	4.501,73
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	19.962,32	13.395,75
2.2.1.6 Übrige Forderungen	0,00	690,10
2.2.2 <i>Privatrechtliche Forderungen</i>	141.242,64	82.252,67
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	125.307,35	82.197,47
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	15.935,29	55,20
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.3 <i>Sonstige Vermögensgegenstände</i>	40.042,00	109.261,18
2.3 <i>Wertpapiere des Umlaufvermögens</i>	0,00	0,00
2.4 <i>Liquide Mittel</i>	758.282,81	1.585.457,51
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>266.446,97</b>	<b>261.646,57</b>
<b><u>Bilanzsumme Aktiva:</u></b>	<b><u>58.301.678,41</u></b>	<b><u>60.304.264,62</u></b>



**Gemeinde Hopsten - Schlussbilanz zum 31.12.2015 -**

<u>Passiva (in Euro)</u>	<u>Vorjahr</u>	<u>Haushaltsjahr</u>
<b>1. Eigenkapital</b>	<b>15.109.581,63</b>	<b>15.511.016,38</b>
1.1 Allgemeine Rücklage	14.676.814,72	14.676.792,72
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	668.546,52	432.766,91
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-235.779,61	401.456,75
<b>2. Sonderposten</b>	<b>31.099.021,41</b>	<b>30.581.322,49</b>
2.1 für Zuwendungen	21.523.846,39	21.343.565,99
2.2 für Beiträge	9.126.499,54	8.823.115,10
2.3 für den Gebührenaussgleich	448.675,48	414.641,40
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
<b>3. Rückstellungen</b>	<b>5.469.590,11</b>	<b>5.280.545,92</b>
3.1 Pensionsrückstellungen	4.593.124,00	4.728.167,00
3.2 Rückstellungen für Deponien u. Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	110.500,00	77.500,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	765.966,11	474.878,92
<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>6.372.282,71</b>	<b>8.679.612,30</b>
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.465.516,15	5.516.169,02
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	3.465.516,15	5.516.169,02
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zu Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	214.315,52	230.197,08
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	100.363,28	207.163,79
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	164.998,75	283.880,46
4.8 Erhaltene Anzahlungen	2.427.089,01	2.442.201,95
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>251.202,55</b>	<b>251.767,53</b>

**Bilanzsumme Passiva:**

**58.301.678,41**

**60.304.264,62**



## **8. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz**



## 8. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

### Erläuterungen zu den Aktivpositionen

#### 1. Anlagevermögen

##### 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Immaterielle Vermögensgegenstände	21.805,62 €	21.069,85 €

Der Wert der immateriellen Vermögensgegenstände hat sich um 735,77 € vermindert. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

• Zugänge	3.147,55 €
• Abschreibungen	- 3.883,32 €
= Summe	- 735,77 €

Bei den Zugängen handelt es sich um Lizenzrechte für Software.

#### 1.2 Sachanlagen

##### 1.2.1 Unbebaute Grundstücke

###### 1.2.1.1 Grünflächen

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Grund und Boden von Grünflächen	1.700.034,55 €	1.691.212,30 €
Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen	839.489,82 €	777.122,34 €
Gesamt	<u>2.539.524,37 €</u>	<u>2.468.334,64 €</u>

• Zugänge	4.154,41 €
• Abschreibungen	- 66.521,89 €
• Umbuchung (Aktivierung AV von Anlagen im Bau)	- 8.822,25 €
= Summe	- 71.189,73 €

Bei der Verminderung um 71.189,73 € handelt es sich um planmäßige Abschreibungen, Zugänge und Umbuchungen.

###### 1.2.1.2 Ackerland

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Grund und Boden Ackerland	117.463,50 €	117.463,50 €

Der Wert des Ackerlandes hat sich nicht verändert.

###### 1.2.1.3 Wald, Forsten

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Grund und Boden Wald	9.141,00 €	9.141,00 €

Der Wert des Waldbestandes hat sich nicht verändert.

###### 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Grund und Boden sonstiger unbebauter Grundstücke	927.728,36 €	927.728,36 €

Der Wert der sonstigen unbebauten Grundstücke hat sich nicht verändert.

## **1.2.2 Unbebaute Grundstücke**

### **1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen**

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Grund und Boden	51.833,00 €	51.833,00 €
Gebäude	<u>1.173.164,08 €</u>	<u>1.146.442,26 €</u>
Gesamt	1.224.997,08 €	1.198.275,26 €

Bei der Verminderung um 26.721,82 € handelt es sich um planmäßige Abschreibungen.

### **1.2.2.2 Schulen**

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Grund und Boden	525.905,00 €	525.905,00 €
Gebäude	<u>8.544.382,37 €</u>	<u>8.336.090,16 €</u>
Gesamt	9.070.287,37 €	8.861.995,16 €

Bei der Verminderung um 208.292,21 € handelt es sich um planmäßige Abschreibungen.

### **1.2.2.3 Wohnbauten**

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Grund und Boden	117.520,00 €	168.459,09 €
Gebäude	<u>47.936,27 €</u>	<u>141.620,52 €</u>
Gesamt	165.456,27 €	310.079,61 €

• Zugänge	13.450,57 €
• Abschreibungen	- 4.973,99 €
• Umbuchung (Aktivierung AV von Anlagen im Bau)	<u>136.146,76 €</u>
= Summe	144.623,34 €

Bei den Zugängen bzw. Umbuchungen handelt es sich um den Ankauf eines Hauses zur Unterbringung von Flüchtlingen und den Ankauf eines Sanitärcontainers. Die planmäßigen Abschreibungen belaufen sich auf 4.973,99 €

### **1.2.2.4 sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude**

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Grund und Boden der sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	584.957,00 €	584.957,00 €
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen der sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	<u>5.588.302,82 €</u>	<u>6.240.192,29 €</u>
Gesamt	6.173.259,82 €	6.825.149,29 €

• Zugänge	- €
• Abschreibungen	- 213.712,13 €
• Umbuchung (Aktivierung AV von Anlagen im Bau)	<u>865.601,60 €</u>
= Summe	651.889,47 €

Die planmäßigen Abschreibungen belaufen sich auf 213.712,13 €. Bei der Umbuchung in Höhe von 865.601,60 € handelt es sich um die Aktivierung Anbau Feuerwehrgerätehaus/Rettungswache und Sonnenschutz Rathaus.

## **1.2.3 Infrastrukturvermögen**

### **1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens**

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens:	4.376.848,57 €	4.379.568,80 €

Der Wert des Grund und Boden des Infrastrukturvermögens hat sich um 2.720,23 € erhöht und setzt sich wie folgt zusammen:

• Abgänge	-	21,00 €
• Zugänge		2.741,23 €
= Summe		<u>2.720,23 €</u>

### **1.2.3.2 Brücken und Tunnel**

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Brückenbauwerke	1.156.475,89 €	1.116.379,55 €

Bei der Verminderung um 40.096,34 € handelt es sich um planmäßige Abschreibungen.

### **1.2.3.3 Gleisanlagen**

Die Gemeinde Hopsten hat keine Gleisanlagen.

### **1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen**

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Entwässerung- und Abwasserbeseitigungsanlagen - Hochbau	1.770.374,21 €	1.674.650,58 €
Entwässerung- und Abwasserbeseitigungsanlagen - Tiefbau	<u>5.808.013,13 €</u>	<u>5.796.994,88 €</u>
Gesamt	7.578.387,34 €	7.471.645,46 €

Der Wert der Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen hat sich um 106.741,88 € vermindert. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

• Zugänge Hochbau		12.280,04 €
• Zugänge Tiefbau		7.711,89 €
• Abgänge Tiefbau	-	1.827,08 €
• Umbuchungen (Aktivierung AV von Anlagen im Bau)		202.849,38 €
• Abschreibungen Hochbau	-	108.003,67 €
• Abschreibungen Tiefbau	-	221.578,52 €
• Entnahme für Abgänge		<u>1.826,08 €</u>
= Summe	-	106.741,88 €

### **1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen**

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	17.973.284,12 €	17.077.288,03 €

Der Wert des Straßennetzes mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen hat sich um 895.996,09 € vermindert. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

• Zugänge		13.926,63 €
• Umbuchungen (Aktivierung AV von Anlagen im Bau)		144.492,63 €
• Abschreibungen	-	<u>1.054.415,35 €</u>
= Summe	-	895.996,09 €

Bei den Umbuchungen handelt es sich um den Ausbau von Wirtschaftswegen und die Straßenbeleuchtung im Baugebiet "Kreimers Kamp", 3. Bauabschnitt.

### **1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens**

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	225.809,48 €	212.146,81 €

Bei der Verminderung um 13.662,67 € handelt es sich um planmäßige Abschreibungen in Höhe von 17.469,28 € und Zugängen in Höhe von 3.806,61 €

Bei den sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens handelt es sich im Wesentlichen um Anlagen des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV).

#### **1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden**

Diesem Bilanzposten sind Vermögensgegenstände zuzuordnen, die sich auf fremden Grund und Boden befinden. Das zwischen der Stadt und dem Grundstückseigentümer bestehende Rechtsverhältnis beinhaltet entgegen dem grundstücksgleichen Recht (z.B. Erbbaurecht) kein das Grundverhältnis sicherndes dingliches Recht, sondern lediglich ein vertraglich gesichertes Recht, z.B. durch Miet- oder Pachtvertrag. Die Gemeinde Hopsten hat keine Bauten auf fremden Grund und Boden im vorstehenden Sinne.

#### **1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler**

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4,00 €	4,00 €

Hierzu gehören Vermögensgegenstände, deren Erhaltung wegen ihrer Bedeutung für Kunst, Kultur und Geschichte im kommunalen Interesse liegt. Dies sind Gemälde, Skulpturen, Bildstöcke, Statuen, Wegekreuze und Kriegerdenkmäler. Sie werden gem. § 55 Abs. 5 GemHVO mit einem Erinnerungswert von jeweils 1 Euro bewertet.

#### **1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	866.768,79 €	787.452,70 €

Der Wert der Maschinen und technischen Anlagen sowie der Fahrzeuge hat sich um 79.316,09 € vermindert. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

• Zugänge	14.608,80 €
• Abschreibungen	- 93.924,89 €
= Summe	- 79.316,09 €

Bei den Zugängen handelt es sich um die Anschaffung von Anbaugeräten für den Bauhof.

#### **1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung**

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Betriebs- und Geschäftsausstattung	602.488,55 €	569.740,65 €

Festwerte gem. § 34 Abs. 1 GemHVO wurden in folgenden Bereichen gebildet:

- Dienstkleidung der Feuerwehr
- Schutzausrüstung der Feuerwehr
- Ausrüstung der Jugendfeuerwehr
- Lehr- und Unterrichtsmaterial
- Verkehrszeichen

Bei der Bildung von Festwerten nach § 34 Abs. 1 GemHVO handelt es sich um Bewertungsvereinfachungsverfahren.

Alle übrigen Posten der Betriebs- und Geschäftsausstattung werden einzeln bilanziert. Geringwertige Wirtschaftsgüter werden im Jahr der Beschaffung vollständig abgeschrieben.

Der Wert der Betriebs- und Geschäftsausstattung hat sich um 32.747,90 € vermindert. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:



• Zugänge	60.877,50 €
• Abgänge	- 16.297,74 €
• Abschreibungen	- 93.620,40 €
• Entnahme für Abgänge	16.292,74 €
= Summe	- 32.747,90 €

Bei den Zugängen handelt es sich im Wesentlichen um Anschaffungen von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr und um die EDV-Ausstattung und Einrichtungsgegenstände der Schulen und der Verwaltung.

### 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.108.577,52 €	536.920,36 €
Geleistete Anzahlungen für Grunderwerb	3.031,00 €	72.587,45 €
Geleistete Anzahlungen für Vermögensgegenstände	- €	6.516,44 €
Gesamt	1.111.608,52 €	616.024,25 €

Der Wert der geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau hat sich um 495.584,27 € vermindert. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

• Zugänge (geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau)	777.433,21 €
• Umbuchungen	- 1.349.090,37 €
• Zugänge (geleistete Anzahlungen für Grunderwerb)	69.556,45 €
• Zugänge (geleistete Anzahlungen für Vermögensgegenstände)	6.516,44 €
= Summe	- 495.584,27 €

Maßnahme	Stand am 31.12.2014	Zugänge	Abgänge/ Umbuchungen	Stand am 31.12.2015
Anbringung eines Sonnenschutzes am Rathaus	- €	31.155,51 €	31.155,51 €	- €
Schaffung von Wohnraum für Asylbewerber	- €	217.548,39 €	217.548,39 €	- €
Erschließungsstraßen im Baugebiet "Langen Aa" in Schale	- €			- €
Erschließungsstraßen im Baugebiet "Kreimers Kamp" (2. Bauabschnitt)	84.155,22 €	- €	- €	84.155,22 €
Erschließung Kreimers Kamp i.Bau, Abwasserbeseitigung	7.207,80 €	- €	- €	7.207,80 €
Planungskosten für die Herstellung von Hausanschlüssen im BG "Kreimer Kamp" 2. BA und folgende	1.208,13 €	- €	- €	1.208,13 €
Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Kreimes Kamp" (3. BA)	- €	6.107,53 €	6.107,53 €	- €
Erschließungsstraßen im Baugebiet "Oewenworth" in Halverde (2. BA)	1.000,00 €	- €	- €	1.000,00 €
Bau von Spielplätzen	3.421,66 €	- €	- €	3.421,66 €
Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	- €	3.106,10 €	3.106,10 €	- €
Anbau eines Fahrstuhls für das Schulzentrum Hopsten (Barrierefreiheit)	- €	62.423,94 €	- €	62.423,94 €
Baugebiet an der Bleiche (Reekerflächen)	- €			- €

<b>Maßnahme</b>	<b>Stand am 31.12.2014</b>	<b>Zugänge</b>	<b>Abgänge/ Umbuchungen</b>	<b>Stand am 31.12.2015</b>
Erschließung Gewerbegebiet Reinings Wurth	27.487,61 €	- €	- €	27.487,61 €
Erschließung Gewerbegebiet Halverde Nord	69.302,94 €	- €	- €	69.302,94 €
Erschließung des Gewerbe- gebietes "Heiliges Feld West I"	91.217,18 €	- €	- €	91.217,18 €
Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung	1.460,93 €	25.865,59 €	25.865,59 €	1.460,93 €
Ausbau von Wirtschaftswegen	- €	127.873,67 €	127.873,67 €	- €
Verlegung DRL Langenacker	13.872,47 €	- €	- €	13.872,47 €
Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung	8.084,62 €	13.884,40 €	13.884,40 €	8.084,62 €
Erschließungsstraßen im Baugebiet "Kreimers Kamp" (3. Bauabschnitt)	140.459,37 €	9.663,51 €	- €	150.122,88 €
Errichtung einer Garage als Abstellraum für die Hauptschule Hopsten	- €			- €
Verlegung SW-Kanal im Gewer- begebiet "Reinings Wurth" (Druckrohrleitung) in Schale	5.011,48 €			5.011,48 €
Bau von Druckrohrleitungen und Kleinpumpwerken	19.210,26 €	183.639,12 €	202.849,38 €	- €
Erweiterung des Feuerweh- gerätehauses in Hopsten	634.477,85 €	199.968,24 €	834.446,09 €	- €
Verlegung SW-Kanal im Baugebiet "Oewenworth" in Halverde (2. BA)	1.000,00 €	- €	- €	1.000,00 €
Anzahlungen für die Neuanschaffung von Feuerwehfahrzeugen	- €			- €
Erweiterung der Kläranlage Hopsten (Anbau von Sozialräumen für die Mitarbeiter der Kläranlage und des Bauhofes)	- €	3.034,50 €	- €	3.034,50 €
Bau eines Regenwasserkanals im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West I"	- €	2.303,00 €	- €	2.303,00 €
Bau eines Regenrückhalte- /Regenklärbeckens im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West I"	- €	4.606,00 €	- €	4.606,00 €
Errichtung einer Buswartehalle an der Gustav-Lampe-Straße in Hopsten	- €	3.806,61 €	3.806,61 €	- €
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>1.108.577,52 €</b>	<b>894.986,11 €</b>	<b>1.466.643,27 €</b>	<b>536.920,36 €</b>

### 1.3 Finanzanlagen

#### 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Anteile an verbundenen Unternehmen	<u>31.12.2014</u> 1,00 €	<u>31.12.2015</u> 1,00 €
------------------------------------	-----------------------------	-----------------------------

Unter diesem Posten werden Anteil an Unternehmen gezeigt, bei denen die Gemeinde einen beherrschenden Einfluss ausübt. Dies ist i.d.R. bei einer Beteiligung von mehr als 50 % anzunehmen. Eine derartige Beteiligung hat die Gemeinde Hopsten bei der Energieversorgungs GmbH Hopsten (EVG). Da die Kapitaleinlage der Gemeinde Hopsten inzwischen verbraucht ist und die Gesellschaft zurzeit Verluste schreibt, wurde die EVG mit einem Erinnerungswert in Höhe von 1,00 € in die Eröffnungsbilanz eingestellt.

### **1.3.2 Beteiligungen**

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Anteil am Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land	1.403.190,74 €	1.403.190,74 €
Anteil an den Gesellschaften der Stadtwerke Tecklenburger Land	<u>22.565,92 €</u>	<u>22.565,92 €</u>
Gesamt	1.425.756,66 €	1.425.756,66 €

Der Wert der Beteiligung hat sich in 2015 nicht verändert.

Als Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen einzuordnen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. In diesem Sinne ist die Mitgliedschaft der Gemeinde Hopsten im Zweckverband 'Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land' einzuordnen. Die Bewertung erfolgte in der Eröffnungsbilanz nach der sogenannten Eigenkapitalspiegelbildmethode. Es handelt sich dabei um den Anteil des Eigenkapitals des Wasserversorgungsverbandes, der entsprechend den Anteilsverhältnissen auf die Gemeinde Hopsten entfällt. Wertminderungen, die zur Abschreibungen führen, haben sich nicht ergeben. Die Gemeinde Hopsten hat zudem Anteile an den Gesellschaften der Stadtwerke Tecklenburger Land.

### **1.3.3 Sondervermögen**

Die Rückführung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung "Abwasserwerk" in den gemeindlichen Haushalt erfolgte im Jahr 2010. Die Gemeinde Hopsten hat kein Sondervermögen mehr.

### **1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens**

Anteile an Unternehmen, die wegen ihrer geringen Bedeutung nicht als Beteiligung einzustufen sind, gehören zu den Wertpapieren des Anlagevermögens. Bei der Gemeinde Hopsten gehört der Versorgungsfonds für Beamte zu den Wertpapieren des Anlagevermögens.

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Versorgungsfonds	87.481,36 €	98.503,41 €

Die Erhöhung ergibt sich durch weitere Einzahlung in den Versorgungsfonds (11.022,05 €).

### **1.3.5 Ausleihungen**

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Einlagen bei Genossenschaftsbanken	150,00 €	2.829.959,00 €

Ausleihungen sind langfristige Forderungen, die durch Hingabe von Kapital erworben wurden und dem Geschäftsbetrieb dauerhaft dienen sollen. Bei der Erhöhung in Höhe von 2.829.809 € handelt es sich um ein Gesellschafterdarlehen für die Stadtwerke Tecklenburger Land.

## **2. Umlaufvermögen**

### **2.1 Vorratsvermögen**

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Vermarktbare Grundstücke	920.979,91 €	691.436,22 €
Vorräte	<u>38.961,39 €</u>	<u>33.486,46 €</u>
Gesamt	959.941,30 €	724.922,68 €

Der Wert des Vorratsvermögens hat sich um 235.018,62 € vermindert. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

• Zugänge	-	€
• Abgänge	-	241.099,64 €
• Umbuchungen		<u>6.081,02 €</u>
= Summe	-	235.018,62 €

Zum einen gehören zum Vorratsvermögen die zur Vermarktung vorgesehenen Wohnbaugrundstücke bzw. Industrie- und Gewerbeflächen. Zum anderen werden hier Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe erfasst. Hierbei handelt es sich um Heizmedien (Öl) und Streusalz. Die Bewertung erfolgt zu Anschaffungskosten nach der sogenannten Fifo-Methode (First in - First out). Weiterhin gehören zu den Vorräten die Kontrollschächte und Hausanschlussleitungen der noch nicht veräußerten Baugrundstücke in den Baugebieten "Kreimers Kamp" 1. BA.

Unter den Abgängen werden die Verkäufe von Bau- und Gewerbegrundstücken erfasst.

## **2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Sämtliche Forderungen sind zu Nennbeträgen angesetzt. Zweifelhafte Forderungen sind unter Berücksichtigung der jeweiligen Umstände mit ihrem wahrscheinlichen Wert angesetzt worden; uneinbringliche Forderungen wurden nicht angesetzt.

### **2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen**

<u>Zusammensetzung</u>	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
2.2.1.1 Gebührenforderungen	134.257,98 €	108.682,25 €
2.2.1.2 Beitragsforderungen	46.703,70 €	3.858,48 €
2.2.1.3 Steuerforderungen	279.925,86 €	85.888,71 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	145,16 €	4.501,73 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	19.233,58 €	13.395,75 €
2.2.1.6 Übrige Forderungen	- €	<u>690,10 €</u>
Summe	<u>480.266,28 €</u>	<u>217.017,02 €</u>

### **2.2.2 Privatrechtliche Forderungen**

<u>Zusammensetzung</u>	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
2.2.2.1 Forderungen gegenüber dem privaten Bereich	125.307,35 €	82.197,47 €
2.2.2.2 Forderungen gegenüber dem öffentl. Bereich	15.935,29 €	55,20 €
2.2.2.3 Forderungen ggü. verbundenen Unternehmen	- €	- €
2.2.2.4 Forderungen gegenüber Beteiligungen	- €	- €
2.2.2.5 Forderungen gegenüber Sondervermögen	- €	- €
Summe	<u>141.242,64 €</u>	<u>82.252,67 €</u>

Bei den Forderungen gegenüber dem privaten Bereich handelt es sich überwiegend um Mieten und Erstattungen für Schadensfälle.

Insgesamt haben sich sowohl die öffentlich-rechtlichen als auch die privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem Vorjahr fast bzw. mehr wie halbiert.

### **2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände**

Bei den sonstigen Vermögensgegenständen handelt es sich um Forderungen aus Vorschüssen gemäß § 14 GemHVO.

### **2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens**

Die Gemeinde Hopsten verfügt über keine Wertpapiere des Umlaufvermögens.

### **2.4 Liquide Mittel**

<u>Zusammensetzung</u>	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Guthaben Sparkasse	27.715,13 €	1.518,20 €
Guthaben Volksbank Tecklenburger Land	16.275,19 €	173.197,56 €
Guthaben Postbank	2.840,51 €	7.284,52 €
Barkasse	2.201,84 €	2.020,28 €
Termingelder	- €	1.400.000,00 €
Tagesgelder	- €	- €
Guthaben Sparkasse (Abwasserbereich)	7.515,97 €	- €
Guthaben Volksbank Tecklenburger Land (Abwasserbereich)	1.473,01 €	1.436,95 €
Termingelder (Abwasserbereich)	- €	- €
Tagesgelder (Abwasserbereich)	700.261,16 €	- €
Summe	758.282,81 €	1.585.457,51 €

### **3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag, die einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, sind als Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren.

Hierzu gehören aber auch die geleisteten Zuwendungen der Gemeinde Hopsten für Vermögensgegenstände Dritter, bei denen die geleistete Zuwendung mit einer mehrjährigen und einklagbaren Gegenleistungsverpflichtung verbunden wurde. Die Zuwendung ist entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufzulösen.

<u>Zusammensetzung</u>	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Beamtengehälter für den Monat Januar des Folgejahres	16.112,06 €	16.794,74 €
Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz für den Monat Januar des Folgejahres	- €	- €
Geldbetrag nach dem AsylbLG für den Monat Januar des Folgejahres	- €	- €
Versorgungskassenumlage für den Monat Januar des Folgejahres	14.464,00 €	14.672,00 €
Investive Zuschüsse an den Kreis Steinfurt für den Bau von Radwegen an Kreisstraße	134.886,89 €	148.062,12 €
Investive Zuschüsse für die Verbesserung der Breitbandversorgung im OT Halverde	84.529,14 €	63.396,85 €
Investive Zuschüsse für den Ausbau von Kindertagesstätten für unter Dreijährige	11.312,02 €	10.656,57 €
Investitionszuschuss für Sportvereine	5.142,86 €	4.114,29 €
Investitionszuschuss Tierheim Lengerich	- €	3.950,00 €
Gesamt	266.446,97 €	261.646,57 €

## Erläuterungen zu den Passivpositionen

### 1. Eigenkapital

<u>Zusammensetzung</u>	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
1.1 Allgemeine Rücklage	14.676.814,72 €	14.676.792,72 €
<i>davon Deckungsrücklage</i>	- €	- €
1.2 Sonderrücklagen	- €	- €
1.3 Ausgleichsrücklage	668.546,52 €	432.766,91 €
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 235.779,61 €	401.456,75 €
Summe	15.109.581,63 €	15.511.016,38 €

Die **allgemeine Rücklage** stellt die Differenz zwischen den Aktivposten der Bilanz und den übrigen Passivposten einschließlich der Deckungsrücklage, der Sonderrücklagen und der Ausgleichsrücklage dar. Sie bildet den Wert des mit eigenen Mitteln finanzierten Vermögens ab. Die allgemeine Rücklage in diesem Sinne ist nicht zu verwechseln oder vergleichbar mit der allgemeinen Rücklage in der Kameralistik. Die frühere kamerale Rücklage stellt im NKF einen Teil der liquiden Mittel dar und ist deshalb auf der Aktivseite (Bilanzposition 2.4) zu bilanzieren. Gegenüber dem Vorjahr vermindert sich die allgemeine Rücklage um 22,00 € aufgrund gesetzlich vorgeschriebener Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen.

Gemäß § 22 Abs. 1 GemHVO sind Ermächtigungen für Aufwendungen übertragbar und bleiben damit bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. In Höhe dieser übertragenen Aufwandsermächtigungen ist in der Bilanz eine zweckgebundene **Deckungsrücklage** im Eigenkapital anzusetzen. Damit wird dokumentiert, dass im folgenden Haushaltsjahr Aufwendungen entstehen können, die auf Ermächtigungen des Vorjahres beruhen und damit das verbleibende Eigenkapital entsprechend reduzieren. Im Jahresabschluss 2015 wurden keine Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen gebildet.

Gemäß § 43 Abs. 4 GemHVO sind erhaltene Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Zuwendungsgeber ausgeschlossen wurde, in Höhe des noch nicht aktivierten Anteil der Vermögensgegenstände in einer Sonderrücklage zu passivieren. Diese **Sonderrücklage** kann auch gebildet werden, um eine vom Rat beschlossene Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen zu sichern. Beide Fallgruppen ergeben sich derzeit für die Gemeinde Hopsten nicht, so dass kein Ausweis einer Sonderrücklage erfolgt.

Die Ausgleichsrücklage ist ein bei der Eröffnungsbilanzierung von der Allgemeinen Rücklage buchungstechnisch abgetrennter Teil, der im Rahmen des Haushaltsausgleichs die Funktion eines Puffers für Schwankungen des Jahresergebnisses hat. Die darf zum Ausgleich von Fehlbeträgen eingesetzt werden und maximal ein Drittel des bei der Eröffnungsbilanz festgestellten Eigenkapitals, jedoch höchstens ein Drittel der jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen betragen. Die Höhe der Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen bemisst sich nach dem Durchschnitt der drei dem Eröffnungsbilanzstichtag vorangegangenen Jahresrechnungen. Die Ausgleichsrücklage der Gemeinde Hopsten beläuft sich auf 432.766,91 €. Durch den Jahresüberschuss von 401.456,75 € erhöht sich diese entsprechend auf 834.223,66 €

### 2. Sonderposten

#### 2.1 Sonderposten für Zuwendungen

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Sonderposten für Zuwendungen	21.523.846,39 €	21.343.565,99 €

Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden, als Sonderposten zu bilanzieren. Hierzu gehören insbesondere die verschiedenen projektbezogenen Zweckzuweisungen, aber auch die Schul- und Sportpauschale und die Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer sowie die Allgemeine Investitionspauschale. Die Auflösung des Sonderpostens hat entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes zu erfolgen.

Der Wert der Sonderposten für Zuwendungen hat sich um 180.280,40 € vermindert. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

• Zugänge	183.314,71 €
• Abgänge	- 16.297,74 €
• Entnahme für Abgänge	16.292,74 €
• Umbuchungen (von Verbindlichkeiten in Sonderposten)	939.700,08 €
• Auflösungen	- 1.303.290,19 €
= Summe	- 180.280,40 €

## 2.2 Sonderposten für Beiträge

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Sonderposten für Beiträge	9.126.499,54 €	8.823.115,10 €

Erhaltene Beiträge nach dem Kommunalabgabengesetz (Erschließungsbeiträge, Straßenbaubeiträge, Kanalanschlussbeiträge) sind gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO als Sonderposten anzusetzen, da sie Finanzierungszahlungen eines Dritten für Investitionsmaßnahmen der Gemeinde sind. Die Auflösung des Sonderpostens hat grundsätzlich entsprechend der Abnutzung des beitragsfinanzierten Vermögensgegenstandes zu erfolgen.

Der Wert der Sonderposten für Beiträge hat sich um 303.384,44 € vermindert. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

• Zugänge	29.691,77 €
• Umbuchungen (von Verbindlichkeiten in Sonderposten)	17.957,07 €
• Auflösungen	- 351.033,28 €
= Summe	- 303.384,44 €

Die Zugänge und Umbuchungen (von Verbindlichkeiten in Sonderposten) beziehen sich auf Einnahmen aus Erschließungs- und Kanalanschlussbeiträgen des Jahres 2015 bzw. aus Vorjahren.

## 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Abfallbeseitigung	130.817,67 €	82.950,76 €
Schmutzwasserbeseitigung	75.961,25 €	26.255,40 €
Niederschlagswasserbeseitigung	241.896,56 €	305.435,24 €
Summe	448.675,48 €	414.641,40 €

Nach § 6 KAG sind die Kommunen verpflichtet, die Jahresüberschüsse der Gebührenhaushalte (Abfall- und Abwasserbeseitigung, Straßenreinigung) spätestens nach vier Jahren in der Kalkulation gebührenmindernd einzusetzen. Diese gegenüber dem Gebührenzahler bestehende Verpflichtung wird in der kommunalen Bilanz durch den Ausweis eines Sonderpostens für den Gebührenaussgleich Rechnung getragen. Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich entspricht damit der Gebührenaussgleichsrücklage in der Kameralistik.

Hinsichtlich der Veränderungen wird auf die Ausführungen zur Situation der Gebührenhaushalte im Lagebericht verwiesen.

## 2.4 Sonstige Sonderposten

Sonstige Sonderposten haben sich nicht ergeben.

### **3. Rückstellungen**

Die Kommunen haben für bestimmte Verpflichtungen, soweit diese am Abschlussstichtag der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss sind und die wirtschaftliche Ursache vor dem Abschlussstichtag liegt, sind in der Bilanz Rückstellungen zu bilden.

#### **3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen**

<u>Zusammensetzung</u>	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Pensionsrückstellungen Aktive Beamte	710.061,00 €	801.892,00 €
Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	2.796.129,00 €	2.772.668,00 €
Beihilferückstellungen Aktive Beamte	222.418,00 €	249.738,00 €
Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	864.516,00 €	903.869,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>4.593.124,00 €</b>	<b>4.728.167,00 €</b>

Beamte erwerben, beginnend mit dem Zeitpunkt des Dienstetrtritts, während ihrer Dienstzeit Versorgungsanswartschaften (Versorgungs- und Beihilfeansprüche mit Eintritt in den Ruhestand) gegenüber ihrem Dienstherrn. Diese Pensionsverpflichtungen nach dem beamtenrechtlichen Vorschriften sind gemäß § 36 GemHVO in der kommunalen Bilanz als Rückstellungen anzusetzen. Die zeigen damit die bestehenden Verpflichtungen künftiger Perioden.

Die Höhe der notwendigen Rückstellungen der Gemeinde Hopsten wurde nach Maßgabe des § 36 GemHVO durch die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse berechnet.

#### **3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten**

Die Gemeinde Hopsten betreibt keine Deponien, Altlasten sind nicht ersichtlich.

#### **3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen**

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen haben sich in Höhe von 77.500,00 € ergeben. Es handelt sich hierbei um eine Rückstellung für die Sanierung der Kläranlage Schale (39.500,00 €) und für die Instandhaltung von Gehwegen (38.000,00 €).

#### **3.4 Sonstige Rückstellungen**

Die Bildung und Abwicklung der sonstigen Rückstellungen stellt sich wie folgt dar:

<b>Maßnahme</b>	<b>Stand 31.12.2014</b>	<b>Zuführung</b>	<b>Auflösung</b>	<b>Stand 31.12.2015</b>
Altersteilzeit	247.095,54 €	- €	138.875,16 €	108.220,38 €
Geleistete Überstunden	44.570,40 €	22.928,63 €	- €	67.499,03 €
Noch nicht genommener Urlaub	80.914,66 €	728,88 €	4.331,81 €	77.311,73 €
Prüfungsgebühren und Beratungskosten (GPA etc.)	23.762,00 €	14.800,00 €	10.124,50 €	28.437,50 €
Jugendamtsumlage für das Jahr 2013	123.698,00 €	- €	123.698,00 €	- €
Zuschuss an den Gemeindejugendring	- €	5.000,00 €	- €	5.000,00 €
<b>Summe Gemeinde</b>	<b>520.040,60 €</b>	<b>43.457,51 €</b>	<b>277.029,47 €</b>	<b>286.468,64 €</b>



Schmutzwasserabgabe	11.100,00 €	11.100,00 €	11.100,00 €	11.100,00 €
Niederschlagswasserabgabe	3.497,62 €	3.000,00 €	3.216,81 €	3.280,81 €
Kleininleiterabgabe	327,89 €	270,00 €	268,42 €	329,47 €
Noch nicht entsorgte Klärschlamm-mengen	21.000,00 €	25.000,00 €	21.000,00 €	25.000,00 €
Unterhaltung der SW-Kanäle	81.000,00 €	- €	54.000,00 €	27.000,00 €
Unterhaltung der RW-Kanäle	129.000,00 €	- €	7.300,00 €	121.700,00 €
<b>Summe Abwasserbereich</b>	<b>245.925,51 €</b>	<b>39.370,00 €</b>	<b>96.885,23 €</b>	<b>188.410,28 €</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>765.966,11 €</b>	<b>82.827,51 €</b>	<b>373.914,70 €</b>	<b>474.878,92 €</b>

Die Wertermittlung der Rückstellungen für **Altersteilzeit** (für noch nicht ausgezahlte Aufstockungs- und Erfüllungsbeträge) erfolgte durch das Personalamt der Stadt Ibbenbüren.

Die Bemessung der **Überstunden- und Urlaubsrückstellungen** erfolgt unter Zugrundelegung der Personalkostentabelle der KGSt.

Die im Jahr 2014 durchgeführte **Kassenprüfung** der Gemeindeprüfungsanstalt bezieht sich auf das Haushaltsjahr 2014. Hierfür wurde bereits ein anteiliger Betrag rückgestellt und im Zuge des Jahresabschlusses 2015 in Höhe der Prüfungskosten (2.984,50 €) aufgelöst. Für die Prüfung des Jahresabschlusses 2015 wurde eine Rückstellung in Höhe von 6.800 € und für die nächste GPA-Prüfung eine Rückstellung in Höhe von 8.000 € neu gebildet.

Für Schmutz- und Niederschlagswasserabgabe, Kleininleiterabgabe und für noch nicht entsorgte Klärschlamm-mengen wurden im Jahresabschluss 2014 Rückstellungen in Höhe von 35.575 € gebildet. Die Rückstellungen wurde im Zuge des Jahresabschlusses 2015 fast komplett aufgelöst und gleichzeitig wurden für die Schmutz- und Niederschlagswasserabgabe, die Kleininleiterabgabe, nicht entsorgte Klärschlamm-mengen neue Rückstellungen in Höhe von 39.370 € gebildet.

#### **4. Verbindlichkeiten**

##### **4.1 Anleihen**

Die Gemeinde Hopsten hat keine Anleihen aufgenommen.

##### **4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.465.516,15 €	5.516.169,02 €

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen haben sich von 3.465.516,15 € durch ordentlichen Tilgungsleistungen (398.347,13 €) und die Aufnahme von Krediten (2.449.000 €) für die Gewährung eines Gesellschafterdarlehens zur Finanzierung des Strom- und Gasnetzeerwerbs durch die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG auf 5.516.169,02 € erhöht. Im Übrigen wird auf die Ausführungen zur Schuldenentwicklung im Lagebericht verwiesen.

##### **4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung**

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- €	- €

Zum Bilanzstichtag 31.12.2015 hat die Gemeinde Hopsten keine Liquiditätskredite in Anspruch genommen.

#### **4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen**

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Restkaufgelder	- €	- €

Die Gemeinde Hopsten hat zurzeit keine Restkaufgelder zu zahlen.

#### **4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	214.315,52 €	230.197,08 €

Erfasst werden hier die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, die wirtschaftlich Vorjahren zuzuordnen sind, die jedoch zum Bilanzstichtag noch nicht bezahlt waren.

#### **4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**

<u>Zusammensetzung</u>	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Allgemeine Investitionspauschale	- €	- €
Schul-/Bildungspauschale	- €	- €
Sportpauschale	- €	- €
Feuerschutzpauschale	- €	- €
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	19.148,87 €	189.913,60 €
Verbindlichkeiten aus Landeszuweisungen für lfd. Aufwendungen	81.214,41 €	17.250,19 €
Gesamt	100.363,28 €	207.163,79 €

Zu den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gehören Zuwendungen von Dritten, die die Gemeinde bereits erhalten, jedoch noch nicht zweckentsprechend eingesetzt hat. Hierbei handelt es sich im wesentlichen um Leistungen nach dem AsylbLG, Gewerbesteuerumlagen und Landesmittel für die Sanierung der Alarmanlagen. Die nicht verbrauchten Mittel aus der Allgemeinen Investitionspauschale, der Schul-/Bildungspauschale, der Sportpauschale und der Feuerschutzpauschale werden ab dem Haushaltsjahr 2014 unter der Bilanzposition 4.8 "Erhaltene Anzahlungen" ausgewiesen. Im Zuge des Jahresabschlusses 2014 erfolgte eine entsprechende Bilanzumbuchung.

#### **4.7 Sonstige Verbindlichkeiten**

<u>Zusammensetzung</u>	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Vorauszahlungen auf Beiträge	- €	- €
Verwahrgelder gemäß § 16 GemHVO	113.617,44 €	211.984,60 €
Sonstige Verbindlichkeiten	51.381,31 €	71.895,86 €
Gesamt	164.998,75 €	283.880,46 €

Hier sind u.a. die Verbindlichkeiten aus Verwahrgeldern gemäß § 16 GemHVO dargestellt.

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich im Wesentlichen um innere Verrechnungen, die zum Bilanzstichtag noch nicht kassenmäßig abgewickelt waren.

#### **4.8 Erhaltene Anzahlungen**

<u>Zusammensetzung</u>	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Allgemeine Investitionspauschale	1.395.053,03 €	1.560.881,17 €
Schul-/Bildungspauschale	170.562,98 €	215.580,96 €
Sportpauschale	35.878,52 €	57.415,11 €
Feuerschutzpauschale	- €	37.591,82 €
Investiver Zuschuss vom Kreis Steinfurt für den Bau der Rettungswache	351.941,20 €	- €

Vorauszahlungen auf Beiträge	<u>473.653,28 €</u>	<u>570.732,89 €</u>
Gesamt	2.427.089,01 €	2.442.201,95 €

Zu den erhaltenen Anzahlungen gehören Zuwendungen von Dritten, die die Gemeinde bereits erhalten, jedoch noch nicht zweckentsprechend eingesetzt hat. Dieses war im Haushaltsjahr 2015 sowohl bei der Allgemeinen Investitionspauschale der Fall. Außerdem erhebt die Gemeinde Hopsten beim Verkauf gemeindlicher Bauplätze Erschließungsbeiträge per Ablösevertrag. Bei Privatgrundstücken in Wohnbaugebieten haben die Eigentümer aufgrund von Vorauszahlungsbescheiden entsprechende Vorauszahlungen zu leisten. Mit Erhebung dieser Vorauszahlung besteht für die Gemeinde die Verpflichtung, in einer im Baugesetzbuch festgelegten Frist, den Wohnstraßenausbau vorzunehmen oder die Vorauszahlungen zu erstatten.

## **5. Passive Rechnungsabgrenzung**

Auf der Passivseite der Bilanz sind Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen, wenn von Dritten Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag geleistet werden, diese aber Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Stichtag darstellen, also ihren wirtschaftlichen Grund in der Zukunft haben.

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Passive Rechnungsabgrenzung	251.202,55 €	251.767,53 €

Hierbei handelt es sich zum einen um Beträge, die im Jahr 2015 bereits für andere Behörden vereinnahmt wurden, deren Abwicklung bzw. Weiterleitung aber erst im Jahr 2016 erfolgen kann. Zum anderen handelt es sich um die Bildung von Sonderposten für die investiven Zuschüsse an den Kreis Steinfurt zum Bau von Radwegen an Kreisstraßen, zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Ortsteil Halverde, für den Ausbau von Kindertagesstätten für unter Dreijährige, an Sportvereine und an das Tierheim in Lengerich.



## **9. Anhang**



## **9. Anhang zum Jahresabschluss 2015**

### **9.1 Vorbemerkungen**

Gemäß § 37 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO gehört zum Jahresabschluss der sogenannte Anhang. Im Anhang sind gemäß § 44 GemHVO zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben. Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können.

Gesondert anzugeben und zu erläutern sind:

1. Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt,
2. Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethode,
3. die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind, unter Angabe des Rückstellungsbetrages,
4. die Aufgliederung des Postens "Sonstige Rückstellungen" entsprechend § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt,
5. Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen,
6. noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen,
7. bei Fremdwährung der Kurs der Währungsumrechnung,
8. die Verrechnung der Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen
9. die Verpflichtung aus Leasingverträgen und

weitere wichtige Angaben, soweit sie nach Vorschriften der GO oder der GemHVO für den Anhang vorgesehen sind.

Dem Anhang beizufügen sind ein Anlagenspiegel (§ 45 GemHVO), ein Forderungsspiegel (§ 46 GemHVO) und ein Verbindlichkeitspiegel (§ 47 GemHVO).

Die Vorschriften des NKF-Weiterentwicklungsgesetzes werden ab dem Haushaltsjahr 2013 angewandt.

### **9.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die Gemeinde Hopsten hat zum 01.01.2009 ihr Haushalts- und Rechnungswesen auf das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) umgestellt. Die zum 01.01.2009 erstellte Eröffnungsbilanz ist nach örtlicher und überörtlicher Prüfung am 03.05.2012 durch den Rat festgestellt worden. Die Ermittlung der Wertansätze für die Eröffnungsbilanz erfolgte gemäß § 54 Abs. 1 GemHVO durch geeignete Verfahren auf Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten. Hierdurch sollte bei der Einführung des neuen Haushalts- und Rechnungswesens ein möglichst realistisches und aktuelles Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde aufgezeigt werden. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte bilden die wertmäßige Obergrenze für die einzelnen Vermögensgegenstände und gelten gemäß § 92 Abs. 3 Satz 2 GO NRW für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Die Bilanz auf den 31.12.2015 enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und einzeln bewertet worden. Ausnahmen von diesem Grundsatz werden unter 9.5 Nr. 2 erläutert. Sämtliche bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt gewordenen Risiken, die am Bilanzstichtag bereits vorlagen, wurden aufgenommen.

Das Sachanlagevermögen ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt worden.

Vorräte wurden nach der FiFo (First in - First out) Methode bewertet.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen, privatrechtlichen Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände wurden zum Nennwert angesetzt. Einzelheiten sind aus dem als Anlage 9.7 beigefügten Forderungsspiegel ersichtlich.

Als aktive Rechnungsabgrenzung wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Als Sonderposten für Zuwendungen werden erhaltene Zuwendungen für Investitionen ausgewiesen. Diese sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes aufzulösen.

Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich beinhalten die nach KAG ermittelten Gebührenüberschüsse, die an die Gebührenpflichtigen über die Gebühren zurückzugeben sind (Abwasserbeseitigung, Niederschlagswasserbeseitigung und Abfallbeseitigung).

Die Rückstellungen wurden nach dem Grundsatz der Vorsicht für sämtliche erkennbare Risiken und ungewisse Verpflichtungen, die bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt geworden sind und bereits am Bilanzstichtag vorlagen, gebildet.

Der Ansatz der Verbindlichkeiten entspricht ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag. Verbindlichkeiten in fremder Währung waren am Eröffnungsbilanzstichtag nicht vorhanden. Einzelheiten sind aus dem als Anlage 9.8 beigefügten Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen.

### **9.3 Vereinfachungsregelungen und Schätzungen**

Hierzu wird auf die Ausführungen zu Punkt 9.5 Nr. 2 verwiesen. Schätzungen wurden nicht vorgenommen.

### **9.4 Haftungsverhältnisse und Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können**

Hierzu wird auf den Abschnitt "Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung" im Lagebericht verwiesen.

Die Gemeinde Hopsten hat eine dingliche Sicherung durch Eintragung ins Grundbuch zu Gunsten der Stiftung Wohlfahrtspflege NRW bis zu einem Höchstbetrag von 60.000,00 € übernommen.

### **9.5 Gesonderte Angaben und Erläuterungen**

*1. Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde*

Derartige Umstände lagen nicht vor.

*2. Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden*



Folgende Vermögensgegenstände werden nicht einzeln, sondern gemäß § 34 Abs. 1 GemHVO mit einem Festwert bewertet:

- Lehrmittel
- Verkehrsschilder
- Dienst- und Schutzkleidung der Freiwilligen Feuerwehr

*3. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind, unter Angabe des Rückstellungsbetrages.*

Es wurden in 2015 Rückstellungen in Höhe von 57.500 € für unterlassene Instandhaltungen in und an der Kläranlage Schale und für die Sanierung von Gehwegen gebildet.

*4. Aufgliederung des Postens "Sonstige Rückstellungen" entsprechend § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt*

Der Gesamtbetrag der sonstigen Rückstellungen beläuft sich auf insgesamt 474.878,92 €. Hiervon entfällt ein Betrag von 108.220,38 € allein auf Rückstellungen für Altersteilzeit und ein Betrag von 144.810,76 € auf Rückstellungen für geleistete Überstunden und noch nicht genommenen Urlaub. Ein Betrag in Höhe von 28.437,50 € bezieht sich auf Prüfungsgebühren für das Jahr 2015 bzw. für die GPA Prüfung. Für den Zuschuss an den Gemeindejugendring ist eine Rückstellung in Höhe von 5.000 € vorhanden und im Bereich Abwasserbeseitigung belaufen sich die Rückstellungen auf insgesamt 188.410,28 €.

Hinsichtlich der weiteren Aufgliederung der sonstigen Rückstellungen wird auf den Erläuterungsteil zur Bilanz verwiesen.

*5. Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen*

Von der linearen Abschreibung wurde im Haushaltsjahr 2015 nicht abgewichen. Ebenso wurde von der örtlichen Abschreibungstabelle nicht abgewichen.

*6. Noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen*

Fertiggestellte Erschließungsmaßnahmen sind zum Bilanzstichtag bzw. zwischenzeitlich vollständig abgerechnet worden. Die Forderungen aus Erschließungsbeiträgen belaufen sich zum 31.12.2015 auf 3.858,48 € und die Verbindlichkeiten der Gemeinde Hopsten aus bereits per Ablösevertrag vereinnahmten Erschließungsbeiträgen belaufen sich auf 570.732,89 €.

*7. Kurs der Währungsumrechnung bei Fremdwährungen*

Die Forderungen und Verbindlichkeiten bestehen vollständig in Euro. Angaben zur Währungsumrechnung bei Fremdwährungen erübrigen sich damit.

*8. Die Verrechnung der Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen*

Bei den Verrechnungen mit der "Allgemeinen Rücklage" handelt es sich bei den Erlösen (5 €) und den Aufwendungen (4 €) um Abgänge bei Wirtschaftsgütern (PC's etc.), die lediglich noch mit einem Restbuchwert von 1 € bilanziert waren. Bei den restlichen Abgängen (21 €) handelt es sich um Flächenkorrekturen im Rahmen der Flurstückszerlegung bei Wirtschaftswegen.

*9. Verpflichtungen aus Leasingverträgen*

Die Gemeinde Hopsten hat für den Dienstwagen einen Leasingvertrag abgeschlossen.

*10. Weitere Angaben*

Außerordentliche Abschreibungen sowie Zuschreibungen zu Vermögensgegenständen der Aktivseite sind im Berichtsjahr nicht vorgenommen worden.

Die Bilanzposition des Jahresabschlusses 31.12.2015 sind mit denen der Eröffnungsbilanz uneingeschränkt vergleichbar. Es wurde der vom Gesetzgeber vorgegebene Kontenrahmen verwandt. Einzelne Posten der Bilanz wurden demnach nicht abweichend von der gesetzlichen Vorgabe zu einer Position zusammengefasst. Vermögensgegenstände oder Schulden wurden einheitlich nur jeweils einer Bilanzposition zugeordnet, auch wenn eine Mitzugehörigkeit zu einem anderen Posten möglich gewesen wäre.

Die kostenrechnenden Einrichtungen

- Abfallbeseitigung
- Schmutzwasserbeseitigung
- Niederschlagswasserbeseitigung
- Straßenreinigung

wurden sowohl mit Überschüssen wie auch mit Defiziten abgeschlossen. Beim Gebührenhaushalt "Abfallbeseitigung" wurde ein Defizit in Höhe von 47.866,91 € erwirtschaftet. Der Gebührenhaushalt "Straßenreinigung" schloss u.a. aufgrund Mehrreinigungen mit einem Defizit von 7.639,25 € ab. Der gemeindliche Kostenanteil liegt hier bei 25 % (rd. 6.535 €). Der Gebührenhaushalt "Schmutzwasserbeseitigung" schloss mit einem Defizit in Höhe von 49.705,85 € und der Gebührenhaushalt "Niederschlagswasserbeseitigung" mit einem Überschuss in Höhe von 63.538,68 € ab.

Die Deckungsrücklage für übertragene Aufwandsermächtigungen beläuft sich auf 0,00 €. Die Ermächtigungsübertragungen für investive Auszahlungen belaufen sich auf 714.840,45 €. Im Einzelnen wird hierzu auf die Anlagen zu diesem Anhang verwiesen.

Sonderrücklagen gemäß § 43 Abs. 4 GemHVO bestehen nicht.

Die Sonderposten für Investitionszuweisungen und Beiträge werden nach den gesetzlichen Bestimmungen passiviert und entsprechend ihrer geförderten Vermögensgegenstände über deren Nutzungsdauer aufgelöst. In 2015 sind 1.359.139,36 € Sonderposten gebildet und Auflösungen in Höhe von 1.842.804,20 € vorgenommen worden.

Die wichtigsten ordentlichen Erträge gliedern sich wie folgt auf:

- Grundsteuern A und B
- Gewerbesteuer
- Anteil Einkommensteuer
- Schlüsselzuweisungen
- Benutzungsgebühren

Wesentliche außerordentliche Erträge, die von großer Bedeutung für die Ertragslage 2015 sind, waren die Grundsteuer B (+ rd. 51.000 €), die Gewerbesteuer (+ rd. 221.700 €) und Landesmittel für die Flüchtlinge (+ rd. 360.900 €). Wesentliche außerordentliche Aufwendungen von großer Bedeutung für die Ertragslage haben sich im Zusammenhang mit Aufwendungen für Flüchtlinge in einer Größenordnung von ca. 340.000 € ergeben.

Die Gemeinde Hopsten hatte in 2015 durchschnittlich 3 Beamte und 62 Tariflich Beschäftigte. Darüber hinaus wurde ein Auszubildender beschäftigt.

9.6 Anlagenspiegel

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungswerte					Entwicklung der Abschreibungen						Restbuchwert VJ	Restbuchwert GJ
	Anfangsbestand 31.12.2014	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endbestand 31.12.2015	Anfangsbestand AfA kum. 31.12.2014	Abschreibungen des GJ	Umbuchungen	Zuschreibungen	Entnahme für Abgänge	Endbestand AfA kum. 31.12.2015		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	76.115,83	3.147,55	0,00	0,00	79.263,38	54.310,21	3.883,32	0,00	0,00	0,00	58.193,53	21.805,62	21.069,85
2. Sachanlagen	113.275.566,04	984.322,55	18.145,82	-6.081,02	114.235.661,75	59.156.033,01	2.149.330,49	0,00	0,00	18.118,82	61.287.244,68	54.119.533,03	52.948.417,07
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.145.699,88	4.154,41	0,00	-8.822,25	5.141.032,04	1.551.842,65	66.521,89	0,00	0,00	0,00	1.618.364,54	3.593.857,23	3.522.667,50
2.1.1 Grünflächen	4.091.367,02	4.154,41	0,00	-8.822,25	4.086.699,18	1.551.842,65	66.521,89	0,00	0,00	0,00	1.618.364,54	2.539.524,37	2.468.334,64
2.1.2 Ackerland	117.463,50	0,00	0,00	0,00	117.463,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.463,50	117.463,50
2.1.3 Wald, Forsten	9.141,00	0,00	0,00	0,00	9.141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.141,00	9.141,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	927.728,36	0,00	0,00	0,00	927.728,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	927.728,36	927.728,36
2.2 Bebaute Grundstücke und	30.224.352,16	13.450,57	0,00	1.001.748,36	31.239.551,09	13.590.351,62	453.700,15	0,00	0,00	0,00	14.044.051,77	16.634.000,54	17.195.499,32
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.735.390,00	0,00	0,00	0,00	1.735.390,00	510.392,92	26.721,82	0,00	0,00	0,00	537.114,74	1.224.997,08	1.198.275,26
2.2.2 Schulen	16.159.814,02	0,00	0,00	0,00	16.159.814,02	7.089.526,65	208.292,21	0,00	0,00	0,00	7.297.818,86	9.070.287,37	8.861.995,16
2.2.3 Wohnbauten	225.640,43	13.450,57	0,00	136.146,76	375.237,76	60.184,16	4.973,99	0,00	0,00	0,00	65.158,15	165.456,27	310.079,61
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	12.103.507,71	0,00	0,00	865.601,60	12.969.109,31	5.930.247,89	213.712,13	0,00	0,00	0,00	6.143.960,02	6.173.259,82	6.825.149,29
2.3 Infrastrukturvermögen	73.469.162,24	37.725,17	1.848,08	350.083,24	73.855.122,57	42.158.356,84	1.441.563,16	0,00	0,00	1.826,08	43.598.093,92	31.310.805,40	30.257.028,65
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4.376.848,57	0,00	21,00	2.741,23	4.379.568,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.376.848,57	4.379.568,80
2.3.2 Brücken und Tunnel	3.385.264,88	0,00	0,00	0,00	3.385.264,88	2.228.788,99	40.096,34	0,00	0,00	0,00	2.268.885,33	1.156.475,89	1.116.379,55
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	16.443.613,29	19.991,93	1.827,08	202.849,38	16.664.627,52	8.865.225,95	329.582,19	0,00	0,00	1.826,08	9.192.982,06	7.578.387,34	7.471.645,46
2.3.5 Straßennetz mit Wege und Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen	48.812.268,42	13.926,63	0,00	144.492,63	48.970.687,68	30.838.984,30	1.054.415,35	0,00	0,00	0,00	31.893.399,65	17.973.284,12	17.077.288,03
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	451.167,08	3.806,61	0,00	0,00	454.973,69	225.357,60	17.469,28	0,00	0,00	0,00	242.826,88	225.809,48	212.146,81
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen,	1.533.567,30	14.608,80	0,00	0,00	1.548.176,10	666.798,51	93.924,89	0,00	0,00	0,00	760.723,40	866.768,79	787.452,70
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.791.171,94	60.877,50	16.297,74	0,00	1.835.751,70	1.188.683,39	93.620,40	0,00	0,00	16.292,74	1.266.011,05	602.488,55	569.740,65
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.111.608,52	853.506,10	0,00	-1.349.090,37	616.024,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.111.608,52	616.024,25
3. Finanzanlagen	1.513.389,02	11.022,05	0,00	0,00	4.354.220,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.513.389,02	4.354.220,07
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1,00				1,00	0,00					0,00	1,00	1,00
3.2 Beteiligungen	1.425.756,66				1.425.756,66	0,00					0,00	1.425.756,66	1.425.756,66
3.3 Sondervermögen	0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	87.481,36	11.022,05			98.503,41	0,00					0,00	87.481,36	98.503,41
3.5 Ausleihungen	150,00	0,00	0,00	0,00	2.829.959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	2.829.959,00
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	2.829.809,00			2.829.809,00	0,00					0,00	0,00	2.829.809,00
3.5.2 an Beteiligungen	0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	150,00				150,00	0,00					0,00	150,00	150,00

**9.7. Forderungsspiegel**

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12.2015 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2014 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>					
1.1 Gebühren	108.682,25	108.682,25	0,00	0,00	134.257,98
1.2 Beiträge	3.858,48	3.858,48	0,00	0,00	46.703,70
1.3 Steuern	85.888,71	85.888,71	0,00	0,00	279.925,86
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	4.501,73	4.501,73	0,00	0,00	145,16
1.5 Sonstige Öffentlich-rechtliche Forderungen	122.656,93	122.656,93	0,00	0,00	60.004,32
1.6 Übrige Forderungen	690,10	690,10	0,00	0,00	0,00
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	82.197,47	36.333,02	45.864,45	0,00	125.307,35
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	55,20	55,20	0,00	0,00	15.935,29
2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00				0,00
2.4 gegen Beteiligungen	0,00				0,00
2.5 gegen Sondervermögen	0,00				0,00
<b>3. Summe aller Forderungen</b>	<b>408.530,87</b>	<b>362.666,42</b>	<b>45.864,45</b>	<b>0,00</b>	<b>662.279,66</b>

**9.8. Verbindlichkeitspiegel**

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag am 31.12.2015 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2014 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
<b>1. Anleihen</b>	0,00				
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	0,00				
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00				
2.2 von Beteiligungen	0,00				
2.3 von Sondervermögen	0,00				
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00				
2.4.1 vom Bund	0,00				
2.4.2 vom Land	0,00				
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0,00				
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00				
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00				
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00				
2.5 vom privaten Kreditmarkt	0,00				
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	5.516.169,02	11.879,73	372.420,08	5.131.869,21	3.465.516,15
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00				
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	0,00				
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00				
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00				0,00
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	0,00				0,00
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	230.197,08	230.197,08	0,00	0,00	214.315,52
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	207.163,79	207.163,79	0,00	0,00	100.363,28
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	0,00				
7.1 Erhaltene Anzahlungen	2.442.201,95	133.000,00	2.309.201,95	0,00	2.427.089,01
7.2 Sonstige Verbindlichkeiten	283.880,46	283.880,46	0,00	0,00	164.998,75
<b>8. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>8.679.612,30</b>	<b>866.121,06</b>	<b>2.681.622,03</b>	<b>5.131.869,21</b>	<b>6.372.282,71</b>
<b>Nachrichtlich anzugeben:</b>					
<b>Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:</b> z.B. Bürgschaften u.a.	60.000,00				60.000,00

**Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2015**

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2015			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruchnahme	Abgänge			
Untersachkonto							
<b>Zentrale Verwaltungsdienste</b>							
01.111.02.0 / 081100		0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
783100		0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
02000.93500	Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen						
<b>Technikunterstützte Informationsverarbeitung</b>							
01.111.06.0 / 011100		0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00
783100		0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00
06000.93520	Anschaffung von EDV-Software						
01.111.06.0 / 081100		0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
783100		0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
06000.93500	Anschaffung von EDV-Hardware						
<b>Bauhof</b>							
01.111.09.0 / 071100		0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
783100		0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
77000.93500	Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den Bauhof						
<b>Brandschutz</b>							
02.126.01.0 / 071100		160.000,00	925,05	0,00	159.074,95	100.000,00	259.074,95
783100		160.000,00	1.113,92	0,00	158.886,08	100.188,87	259.074,95
13000.93520	Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen						
02.126.01.0 / 091100		86.400,00	86.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785100		86.400,00	86.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13000.95000	Erweiterung des Feuerwehrrätehauses Hopsten/Bau einer Rettungswache						
<b>Sportfreianlagen</b>							
08.424.01.0 / 091500		0,00	0,00	0,00	0,00	243.000,00	243.000,00
781800		0,00	0,00	0,00	0,00	243.000,00	243.000,00
56010.98800	Investitionszuschuss an den Sportverein SV Westfalia 07 Hopsten für den Bau eines Kunstrasenplatzes mit Laufbahn im Schulzentrum Hopsten						
<b>Schmutzwasserbeseitigung</b>							
11.538.01.0 / 091100		0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00
783100		0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00
70000.93520	Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung						
11.538.01.0 / 091100		140.000,00	140.000,00	0,00	0,00	36.000,00	36.000,00
785200		140.000,00	140.000,00	0,00	0,00	36.000,00	36.000,00
70000.96000	Bau von SW-Druckrohrleitungen						
11.538.01.0 / 091100		100.000,00	3.034,50	0,00	96.965,50	0,00	96.965,50
785100		100.000,00	3.034,50	0,00	96.965,50	0,00	96.965,50
70000.96070	Erweiterung der Kläranlage Hopsten (Anbau von Sozialräumen für die Mitarbeiter der Kläranlage und des Bauhofes)						

**Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2015**

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2015					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung		nahme			Erm.-übertr.	insgesamt
<b>Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung</b>							
12.541.01.0 / 091100		19.000,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785100		19.000,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67000.95110	Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung						
<b>Wirtschaftswege</b>							
12.541.02.0 / 091100		0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
785100		0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
63000.96100	Ausbau von Wirtschaftswegen						
<b>Kreisstraßen</b>							
12.542.01.0 / 190500		16.000,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
781200		16.000,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65000.96020	Kostenanteil am Bau des Radweges an der Kreisstraße 37						
12.542.01.0 / 190500		30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
781200		30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
65000.96030	Kostenanteil am Bau des Radweges an der Kreisstraße 37 (Höfener Straße)						
	<b>Summe Produkt / SK:</b>	<b>551.400,00</b>	<b>265.359,55</b>	<b>0,00</b>	<b>286.040,45</b>	<b>428.800,00</b>	<b>714.840,45</b>
	<b>Summe Finanzkonto:</b>	<b>551.400,00</b>	<b>265.548,42</b>	<b>0,00</b>	<b>285.851,58</b>	<b>428.988,87</b>	<b>714.840,45</b>





## **10. Lagebericht**



## **10. Lagebericht zum Jahresabschluss 2015**

### **10.1 Vorbemerkungen**

Gemäß § 37 Abs. 1 der Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO) haben die Gemeinden zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung und der in der GemHVO enthaltenen Maßgaben aufzustellen. Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht nach § 48 GemHVO beizufügen.

Der Lagebericht ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solche, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen nach § 12 GemHVO, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde sind, einbezogen werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

### **10.2 Eckdaten des Jahresabschlusses**

Die Eckdaten des Jahresabschlusses 2015 stellen sich wie folgt dar:

- Bilanzvolumen: Steigerung um rd. 2,002 Mio. € auf rd. 60,304 Mio. €
- Eigenkapital: Steigerung um rd. 0,401 Mio. € auf rd. 15,511 Mio. €
- Ergebnisrechnung: Überschuss von rd. 401.456 €
- Finanzrechnung: Positivsaldo von rd. 1.585.457 €
- Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten: Steigerung um rd. 2.050.652 € auf rd. 5,516 Mio. €

### **10.3 Vermögens- und Kapitalstruktur**

Die Eckdaten des Jahresabschlusses 2015 stellen sich wie folgt dar:

Die Bilanzsumme zum 31.12.2015 beträgt 60.304.265 € und hat sich damit gegenüber der Bilanz zum 31.12.2014 um 2.002.586 € (= 3,43 %) verbessert.

Die Vermögensstruktur ist durch das Anlagevermögen, insbesondere die Sachanlagen, geprägt; sie hat sich im Haushaltsjahr 2015 wie folgt entwickelt:

<b>Aktiva</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>Aufteilung</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	21.805,62 €	21.069,85 €	0,03%
Sachanlagen	54.119.533,03 €	52.948.417,07 €	87,80%
Finanzanlagen	1.513.389,02 €	4.354.220,07 €	7,22%
Vorratsvermögen	959.941,30 €	724.922,68 €	1,20%
Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	662.279,66 €	408.530,87 €	0,68%
Liquide Mittel	758.282,81 €	1.585.457,51 €	2,63%
Aktive Rechnungsabgrenzung	266.446,97 €	261.646,57 €	0,43%
<b>Summe:</b>	<b>58.301.678,41 €</b>	<b>60.304.264,62 €</b>	<b>100,00%</b>

Auf der Passivseite dominieren das Eigenkapital und die Sonderposten. Insgesamt hat sich die Kapitalstruktur im Haushaltsjahr 2015 wie folgt entwickelt:

<b>Passiva</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>Aufteilung</b>
Eigenkapital	15.109.581,63 €	15.511.016,38 €	25,72%
Sonderposten	31.099.021,41 €	30.581.322,49 €	50,71%
Rückstellungen	5.469.590,11 €	5.280.545,92 €	8,76%
Verbindlichkeiten	6.372.282,71 €	8.679.612,30 €	14,39%
Passive Rechnungsabgrenzung	251.202,55 €	251.767,53 €	0,42%
<b>Summe:</b>	<b>58.301.678,41 €</b>	<b>60.304.264,62 €</b>	<b>100,00%</b>

Für die Beurteilung einer Bilanz bedient man sich spezieller Analysemethoden, um einen objektiven Vergleich durchführen zu können. In Anlehnung an das vom Innenministerium NRW herausgegebene sog. NKF-Kennzahlenset unterscheidet man:

- Kennzahlen zur Bilanzstruktur
  - Eigenkapitalquote 1
  - Eigenkapitalquote 2
- Kennzahlen zur Liquidität
  - Liquidität 1. Grades
  - Liquidität 2. Grades
  - Kurzfristige Verbindlichkeitenquote
- Kennzahlen zum kommunalen Vermögen
  - Anlagenintensität
  - Infrastrukturquote
  - Investitionsdeckung

<b>Passiva</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>Eigenkapitalquote 1</b> (Eigenkapital / Bilanzsumme) in %	25,9%	25,7%
<b>Eigenkapitalquote 2</b> (Eigenkapital + Sopo Zuwendungen und Beiträge / Bilanzsumme) in %	79,3%	76,4%
<b>Liquidität 1. Grades</b> (Liquide Mittel / kurzfristige Verbindlichkeiten) in %	89,9%	183,1%
<b>Liquidität 2. Grades</b> (Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen / kurzfristige Verbindlichkeiten) in %	161,1%	224,97%
<b>Kurzfristige Verbindlichkeitenquote</b> (Kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) in %	1,5%	1,4%
<b>Anlagenintensität</b> (Anlagevermögen / Bilanzsumme) in %	95,5%	95,1%
<b>Infrastrukturquote</b> (Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme) in %	53,7%	50,2%
<b>Investitionsdeckung</b> (Bruttoinvestition / Jahresabschreibungen auf Anlagevermögen) in %	63,6%	177,3%

### Kennzahlen zur Bilanzstruktur

Bei der Analyse der Kapitalausstattung wird das Verhältnis von einzelnen Bilanzposten zueinander betrachtet und bewertet. Dabei werden einerseits die Finanzierung des Haushaltes (mit Eigen- und Fremdkapital) und andererseits die Finanzierung der (langfristigen) Vermögensgegenstände des Anlagevermögens betrachtet.

Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto geringer das Finanzierungsrisiko und desto höher die finanzielle Stabilität und die wirtschaftliche Sicherheit sowie Unabhängigkeit von externen Kapitalgebern. Diese Kennzahl stellt damit einen wichtigen Bonitätsfaktor dar. Die Eigenkapitalquote hat sich bei gestiegener Bilanzsumme in 2015 mit 25,7 % gegenüber 25,9 % in 2014 verschlechtert.

Die sogenannte Eigenkapitalquote 2 umfasst neben dem eigentlichen Eigenkapital auch die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge. Hintergrund dieser Betrachtung ist der Gesichtspunkt, dass es sich bei den Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge um eigenkapitalähnliche Positionen handelt. Über die ratierliche Auflösung gehen diese Beträge letztendlich ins Eigenkapital über. Die Eigenkapitalquote sinkt in 2015 von 79,3 % auf 76,4 %.

## **Bilanzkennzahlen zur Liquidität**

Im Rahmen der Liquiditätsanalyse soll das mögliche Risiko einer Zahlungsunfähigkeit der Kommune beurteilt werden. Das vorhandene Liquiditätspotential wird danach untersucht, ob den kommunalen Zahlungsverpflichtungen zu jedem Zeitpunkt nachgekommen werden kann.

Die Liquidität 1. Grades gibt stichtagsbezogen an, wie viel Prozent der kurzfristigen Verbindlichkeiten mit den vorhandenen flüssigen Mitteln beglichen werden können. Die Liquidität 1. Grades war zum 31.12.2015 mit 183,1 % gewährleistet und hat sich im Vergleich zum Bilanzstichtag 31.12.2014 (89,9 %) verbessert.

Die **Liquidität 2. Grades** bezieht in die Betrachtung der kurzfristigen Liquidität die kurzfristigen Forderungen mit ein. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Die Liquidität 2. Grades der Gemeinde Hopsten war zum 31.12.2015 mit 224,97 % gewährleistet und hat sich im Vergleich zum Bilanzstichtag 31.12.2014 (161,1 %) ebenfalls verbessert.

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl 'Kurzfristige Verbindlichkeitenquote' beurteilt werden. Diese beläuft sich zum Stichtag 31.12.2015 auf 1,4 % (Vorjahr: 1,5%) und liegt damit weiterhin in einem günstigen Bereich.

Insgesamt kann damit festgestellt werden, dass sich die Liquidität der Gemeinde Hopsten im Vergleich zum Vorjahr deutlich verbessert hat.

## **Bilanzkennzahlen zum kommunalen Vermögen**

Das kommunale Vermögen bildet einen wesentlichen Bestandteil der Bilanz und kann in hohem Maße die wirtschaftliche Lage der Kommune beeinflussen. Die Vermögensanalyse verfolgt daher das Ziel, eine Aussage über Art, Umfang und Qualität des bilanzierten Vermögens zu treffen und anhand von Tendenzen und Entwicklungen aufzuzeigen, wie sich die Vermögenssituation im Zeitvergleich verändert.

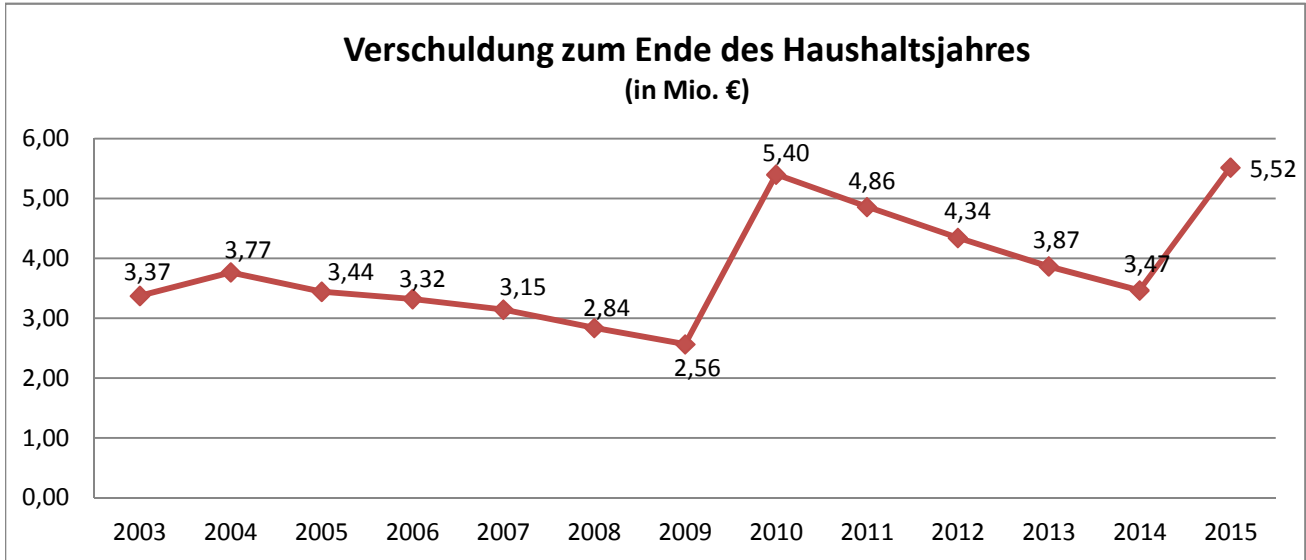
Die Kennzahl "**Anlagenintensität**" stellt ein Verhältnis zwischen dem Anlagevermögen und der Bilanzsumme her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Anlagevermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Kommune entspricht. ";Eine hohe Anlagenintensität verlangt in der Regel einen hohen Anteil von Eigenkapital bzw. von langfristigem Fremdkapital am Gesamtkapital. ";Eine zu geringe Anlagenintensität kann bedeuten, dass die Kommune überwiegend über bereits abgeschriebenes Vermögen oder über Vermögensgegenstände verfügt, die nur noch mit geringen Werten in der Bilanz angesetzt sind. Die Anlagenintensität der Gemeinde Hopsten ist wie auch in jeder anderen Gemeinde bedingt durch die kommunale Aufgabenstruktur sehr hoch. Sie betrug zum Bilanzstichtag 31.12.2015 95,1 % und hat sich damit im Vergleich zum Vorjahr (95,5 %) verschlechtert.

Die **Infrastrukturquote** stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Die Kennzahl gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Kommune entspricht. Dabei sind die Gebietsgröße oder andere Besonderheiten bei der Bewertung der Kennzahl zu berücksichtigen. Die Infrastrukturquote der Gemeinde Hopsten hat sich im Jahr 2015 gegenüber dem Jahr 2014 von 53,7 % auf 50,2 % verschlechtert.

Die Kennzahl "**Investitionsdeckung**" gibt an, ob die Investitionen im abgelaufenen Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch die Abschreibungen auszugleichen. Dazu werden die Bruttoinvestitionen ins Verhältnis zu den Jahresabschreibungen auf das Anlagevermögen gesetzt. Die Investitionsdeckung der Gemeinde Hopsten in 2015 beläuft sich auf 177,3 % (Vorjahr: 63,6 %). Dies bedeutet, dass mit den Neuinvestitionen der abschreibungsbedingte Werteverlust mehr als ausgeglichen wurde.

## 10.4 Schuldenentwicklung

Im Zusammenhang mit der Summe sämtlicher Verbindlichkeiten sind die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von besonderer Bedeutung. Die Gemeinde Hopsten hat in 2015 Kredite in Höhe von 2.449.000 € aufgenommen. Ordentliche Tilgungsleistungen sind in Höhe von 398.347,13 € erbracht worden. Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten haben sich im Haushaltsjahr 2015 von 3.465.516,15 € auf 5.516.169,02 € erhöht. Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung seit 2003:



Der Etat 2015 mit der dazugehörigen Finanzplanung bis zum Jahr 2018 sieht lediglich für das Haushaltsjahr 2015 eine Kreditaufnahme in Höhe von 2.900.000 € vor. Tatsächlich aufgenommen wurden Kredite in Höhe von 2.449.000 €. Der Kredit wurde zur Finanzierung eines Gesellschafterdarlehens (Ausleihung) an die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG zur Finanzierung des Strom- und Gasnetzeerwerbs benötigt. Durch ordentliche Tilgungsleistungen in den Jahren 2015 bis 2018 von insgesamt rd. 1.809.220 € ergibt sich ein Abbau der Verschuldung zum 31.12.2018 auf rd. 4.105.299 €. Die weitere Reduzierung der Zinsaufwendungen und der Zinslastquote muss finanzpolitisches Ziel der kommenden Jahre bleiben.

## 10.5 Ertragslage

Der Plan-Ist-Vergleich der Ergebnisrechnung zeigt in der Gesamtbetrachtung ein insgesamt gegenüber der Planung (auf Basis der fortgeschriebenen Ansätze) verbessertes Ergebnis:

Bezeichnung	Ergebnisrechnung 2014	Ergebnisrechnung 2015	Abweichung
Erträge	12.759.555,46 €	13.798.129,05 €	- 1.038.573,59 €
Aufwendungen	12.995.335,07 €	13.396.672,30 €	- 401.337,23 €
<b>Ergebnis</b>	- 235.779,61 €	401.456,75 €	- 637.236,36 €

Um Wiederholungen zu vermeiden, wird im Übrigen hinsichtlich der Gründe im Einzelnen auf die Erläuterungen zu Positionen der Ergebnisrechnung verwiesen. An dieser Stelle soll vielmehr eine Analyse der Ertragslage anhand ausgewählter Kennzahlen erfolgen. Dabei ist darauf hinzuweisen, dass die Aussagekraft der Kennzahlen im Zeitvergleich und im interkommunalen Vergleich an Bedeutung gewinnen wird.

In Anlehnung an das NKF-Kennzahlenset des Innenministeriums NRW bieten sich zur Analyse der Ertragslage folgende Kennzahlen an:

- Kennzahlen zur Ertragsanalyse
  - Steuerquote
  - Zuwendungsquote

- Kennzahlen zur Aufwandsanalyse
  - Personalintensität
  - Abschreibungsintensität
  - Transferaufwandsquote
  - Zinslastquote

Kennzahl	2014	2015
<b>Steuerquote</b> (Steuererträge / Ordentliche Erträge)	47,51%	50,00%
<b>Zuwendungsquote</b> (Erträge aus Zuwendungen / Ordentliche Erträge)	28,06%	29,38%
<b>Personalintensität</b> (Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen)	17,12%	16,95%
<b>Abschreibungsintensität</b> (Jahresabschreibungen auf Sachanlagevermögen / Ordentliche Aufwendungen)	16,72%	16,35%
<b>Transferaufwandsquote</b> (Transferaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen)	36,19%	39,97%
<b>Zinslastquote</b> (Finanzaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen)	1,09%	0,92%

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune selbst finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote der Gemeinde Hopsten beläuft sich in 2015 auf 50,00 % und steigt damit im Vergleich zum Vorjahr (47,51 %) um 2,49 %-Punkte. Insgesamt ist im Jahr 2015 das Steueraufkommen gegenüber dem Rechnungsergebnis 2014 um 397.177,08 € gestiegen.

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Kommune von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Die Zuwendungsquote der Gemeinde Hopsten beträgt in 2015 29,38 % und ist damit gegenüber dem Vorjahr (28,06 %) leicht gestiegen. Insgesamt sind die Einnahmen aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen gegenüber dem Jahr 2014 aufgrund erhöhter Schlüsselzuweisungen und Landesmittel für Flüchtlinge um 474.841,48 € gestiegen.

Die Kennzahl 'Personalintensität' gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Sie beträgt bei der Gemeinde Hopsten in 2015 16,95 % und ist damit gegenüber dem Vorjahr (17,12 %) um 0,16 %-Punkte gesunken.

Die Abschreibungen werden auf Sachanlagen des Anlagevermögens vorgenommen. Das Anlagevermögen ist dafür bestimmt, dem Geschäftsbetrieb dauerhaft zu dienen. Folglich sind die Abschreibungen faktisch überwiegend fixe Aufwendungen. Die Kennzahl 'Abschreibungsintensität' gibt an, welcher Teil der Aufwendungen weitgehend unbeeinflussbar ist. Sie beläuft sich bei der Gemeinde Hopsten in 2015 auf 16,35 %.

Die Transferaufwandsquote stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Mit ihr lässt sich beurteilen, in welchem Umfang die Transferaufwendungen (Umlagen an das Land und den Kreis, Sozialleistungen und freiwillige Zuschüsse) den kommunalen Haushalt belasten. Die Transferaufwandsquote der Gemeinde Hopsten beträgt in 2015 39,97 % (Vorjahr: 36,19 %).

Die Zinslastquote zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Die Zinslastquote der Gemeinde Hopsten in 2015 beläuft sich auf 0,92 % und liegt damit aufgrund der insgesamt relativ geringen Verschuldung im unteren Bereich. Gegenüber dem Vorjahr (1,09 %) hat sich eine Senkung um 0,17 % ergeben.

## **10.6 Finanzlage**

Der Plan-Ist-Vergleich der Finanzrechnung berücksichtigt bei den Planzahlen die Ermächtigungsübertragungen (fortgeschriebener Ansatz) und stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung	Finanzplan (fortgeschrie- bener Ansatz)	Finanzrechnung	Abweichung
Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	10.764.639,00 €	11.894.092,46 €	1.129.453,46 €
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	11.163.326,00 €	11.031.261,66 €	- 132.064,34 €
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	- 298.687,00 €	862.830,80 €	1.161.517,80 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.640.666,00 €	1.707.787,74 €	67.121,74 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.641.400,00 €	3.818.238,42 €	- 823.161,58 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 3.000.734,00 €	- 2.110.450,68 €	890.283,32 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.900.000,00 €	2.449.000,00 €	- 451.000,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	398.350,00 €	398.347,13 €	- 2,87 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.501.650,00 €	2.050.652,87 €	- 450.997,13 €
Änderung Bestand fremde Finanzmittel	- €	24.141,71 €	24.141,71 €
<b>Finanzergebnis:</b>	<b>- 797.771,00 €</b>	<b>827.174,70 €</b>	<b>1.624.945,70 €</b>

Der Bestand an liquiden Mitteln ist im Haushaltsjahr 2015 um rd. 827.175 € gestiegen (Steigerung von rd. 758.283 € auf rd. 1.585.458 €).

Unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen, für die Liquidität vorzuhalten ist, hat sich die Finanzlage wie folgt entwickelt:

	31.12.2014	31.12.2015
Liquide Mittel	758.282,81 €	1.585.457,51 €
Ermächtigungsübertragungen	551.400,00 €	714.840,45 €
<b>"verfügbare" Bestand an liquiden Mitteln</b>	<b>206.882,81 €</b>	<b>870.617,06 €</b>

Der unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen hat sich der 'verfügbare' Bestand an liquiden Mitteln um rd. 663.734 € verbessert.

In diesem Zusammenhang wird auf die unter 10.3 aufgeführten Bilanzkennzahlen zur Liquidität verwiesen. Die Kennzahlen machen deutlich, dass sich die Gemeinde Hopsten am 31.12.2015 insgesamt in einer gegenüber dem Vorjahr leicht verbesserten Liquiditätssituation befindet.

## **10.7 Zusammenfassung der Schulden-, Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage**

Die Haushaltslage der Gemeinde Hopsten hat sich in 2015 gegenüber 2014 verbessert. Die Ergebnisrechnung weist einen Überschuss von 401.456,75 € aus. Im Vorjahr schloss der Haushalt noch mit einem Defizit von 235.779,61 € ab. Der Überschuss wird der Ausgleichsrücklage als Teil des Eigenkapitals zugeführt. Der Bestand der Ausgleichsrücklage erhöht sich damit um 401.456,75 € auf 834.223,66 €. Die Bilanzsumme ist um rd. 2.002.586 € gestiegen. Ebenfalls ist die Verschuldung im Sinne der Verbindlichkeiten aus Krediten um 2.050.652,87 € gestiegen. Die Liquidität ist stichtagsbezogen um 827.174,70 € auf 1.585.457,51 € gestiegen. Unterjährig war eine Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten nicht notwendig.

## **10.8 Situation der Gebührenhaushalte**

### **10.8.1 Abwasserbeseitigung**

Der Bereich der Abwasserbeseitigung umfasst folgende getrennt zu kalkulierende Gebührenhaushalte:

- Schmutzwasserbeseitigung
- Niederschlagswasserbeseitigung und
- Private Grundstücksentwässerungsanlagen

Der Gebührenhaushalt "Schmutzwasserbeseitigung" schließt bei einer gegenüber dem Vorjahr unveränderten Gebühr von 3,75 €/cbm Einleitungsmenge mit einem Fehlbetrag von 49.705,85 € ab. Dieser konnte durch die Inanspruchnahme der Gebührenrücklage gedeckt werden.



Der Gebührenhaushalt "Niederschlagswasserbeseitigung" schließt bei einer gegenüber dem Vorjahr geänderten Gebühr von 0,24 €/qm (vorher 0,29 €/qm) versiegelter und angeschlossener Fläche mit einem Überschuss von 63.538,68 € ab. Der Überschuss wurde der Gebührenrücklage "Niederschlagswasserbeseitigung" zugeführt.

Der Gebührenhaushalt für die Entsorgung der privaten Grundstücksentwässerungsanlagen (Kleinkläranlagen und abflusslose Gruben) war in 2015 bei geänderten Gebühren (Verbrauchsgebühr von 49,57 €/cbm bei Kleinkläranlagen und 22,87 €/cbm bei abflusslosen Gruben) nicht ausgeglichen. Der Gebührenhaushalt schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 1.104,08 € ab.

Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich im Bereich der Abwasserbeseitigung haben sich wie folgt entwickelt:

Gebührenhaushalt	Stand 31.12.2014	geplante Auflösung 2015	tatsächliche Zuführung / Auflösung 2015	Stand 31.12.2015
Schmutzwasser- beseitigung	75.961,25 €	36.000,00 €	49.705,85 €	26.255,40 €
Niederschlagswasser- beseitigung	241.896,56 €	- €	63.538,68 €	305.435,24 €
Private Grundstücks- entwässerungsanlagen	- €			- €

### **10.8.2 Abfallbeseitigung**

Die Gebührenkalkulation der Abfallbeseitigung schloss bei gegenüber dem Vorjahr unveränderten Gebühren mit einem Fehlbetrag in Höhe von 47.866,91 € ab.

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich im Bereich der Abfallbeseitigung hat sich wie folgt entwickelt:

Gebührenhaushalt	Stand 31.12.2014	geplante Auflösung 2015	tatsächliche Zuführung / Auflösung 2015	Stand 31.12.2015
Abfallbeseitigung	130.817,67 €	66.000,00 €	47.866,91 €	82.950,76 €

### **10.8.3 Straßenreinigung**

Die Gebührensätze für die Straßenreinigung für das Jahr 2015 wurden gegenüber 2014 leicht um 0,07 € angehoben. Der Gebührenhaushalt "Straßenreinigung" schließt mit einem Defizit in Höhe von 7.639,25 € ab. Geplant war ein Defizit in Höhe von 5.247 €. Die Gebührenkalkulation sieht eine Kostendeckung durch Gebühren in Höhe von mindestens 25 % für die Gemeinde Hopsten vor, weil reine Anliegerstraßen nicht gereinigt werden und deshalb einer Gebührenpflicht nicht unterliegen. Die Interessen der Allgemeinheit an den zu reinigenden Straßen sind erheblich, so dass ein gemeindlicher Kostenanteil von mindestens 25 % gerechtfertigt ist.

## **10.9 Ausblick (Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung)**

Das Ergebnis des Haushaltsjahres 2015 ist vor allem wegen gestiegener Steuereinnahmen (Anteil an der Einkommensteuer + 54.944 €, Gewerbesteuer + 221.783 €, Grundsteuer B + 51.063 €) und Zuweisungen nach dem FlüAG + 360.969 €) im Vergleich zum Jahr 2014 positiver ausgefallen. Bei der Gewerbesteuer war im Vergleich zum Ergebnis des Jahres 2014 eine Steigerung der Einnahmen in Höhe von rd. 70.522 € zu verzeichnen. Im Vergleich zum Fehlbetrag des Vorjahres in Höhe von rd. 235.779 € konnte im Zuge des Jahresabschlusses 2015 ein Überschuss in Höhe von rd. 401.456 € erwirtschaftet werden. Der Überschuss wird der Ausgleichsrücklage als Teil des Eigenkapitals zugeführt. Diese erhöht sich dadurch wieder auf rd. 834.223 €. Der vom Rat am 05.02.2015 beschlossene Etat 2015 ging noch von einem negativen Ergebnis in Höhe von 130.331 € aus. Für das Haushaltsjahr 2016 konnte ein ausgeglichener Etat verabschiedet werden und für die Finanzplanungsjahre 2017 bis 2019 werden Überschüsse erwartet. Ob insgesamt gesehen diese Entwicklung tatsächlich so eintritt, hängt entscheidend von folgenden Punkten ab,

- ob sich die gesamtwirtschaftliche Situation weiterhin positiv entwickelt,
- ob sich durch die Steuergesetzgebung möglicherweise weitere Ausfälle für die Kommunen ergeben und
- ob durch gesetzgeberische Maßnahmen die Kommunen von den weiter steigenden Soziallasten (insbesondere im Asylbereich) in gewissem Umfange befreit werden.

Im Übrigen gibt es aber auch berechtigte Hoffnung auf gewisse Verbesserungen der Kommunalfinanzen. Im Rahmen des geplanten Bundesteilhabegesetzes zur Eingliederungshilfe für Behinderte sollen die Kommunen bundesweit um jährlich 5 Mrd. € entlastet werden. Mit der Verabschiedung des Gesetzes ist jedoch frühestens in 2018 zu rechnen. Bis dahin plant die Bundesregierung von 2015 bis 2017 ein "Sofort-Hilfe-Programm", welches eine kommunale Entlastung von jährlich 1 Mrd. € mit sich bringt. Die sog. "Übergangsmilliarde" wird mit 500 Mio. € zur Aufstockung des Bundesanteils an den Hartz IV-Kosten und mit 500 Mio. € zur Erhöhung des kommunalen Anteils an der Umsatzsteuer verwendet. Die Erhöhung des Bundesanteils an den Hartz IV-Kosten wirkt sich auf die Kreishaushalte aus, die Erhöhung des kommunalen Anteils an der Umsatzsteuer unmittelbar auf die Haushalte der Städte- und Gemeinden. Dieser Anteil beläuft sich für die Gemeinde Hopsten im Jahr 2015 auf ca. 21.680 €. Ab dem Jahr 2017 soll die Übergangsmilliarde um weitere 1,5 Mrd. € auf dann 2,5 Mrd. € aufgestockt werden.

Konkret ist zur finanziellen Situation der Gemeinde Hopsten festzustellen, dass der Etat 2016 ausgeglichen verabschiedet wurde. Für die Haushaltsjahre 2017 bis 2019 werden lt. Planung Überschüsse erwartet. Voraussetzung für diese positive Entwicklung sind weiterhin gute Steuereinnahmen und vor allem eine vernünftige Finanzierung der Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterbringung und Integration von Flüchtlingen durch Bund und Land. Hier bleibt abzuwarten, ob die Zusagen seitens der Politik auch zukünftig so umgesetzt werden.

## **10.10 Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse**

Name und Bezeichnung der Gebietskörperschaft	Gemeinde Hopsten
Kreis	Kreis Steinfurt
Regierungsbezirk	Münster
Größe und Einwohnerzahl	Größe: 99,78 km <sup>2</sup> Einwohner (Fortschreibung LDS) am 30.06.2015: 7.591
Hauptsatzung	Hauptsatzung der Gemeinde Hopsten vom 10.11.1999, zuletzt geändert durch Satzung vom 11.07.2013
Haushaltsjahr	Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.
Gesetzliche Vertreter	Bürgermeister Winfried Pohlmann Allgemeiner Vertreter des Bürgermeisters Markus Raschke
Feststellung des Vorjahresabschlusses	Der Rat der Gemeinde Hopsten hat in seiner Sitzung am 29.10.2015 aufgrund der Empfehlung des Rechnungsprüfungsausschusses vom 24.09.2015 den Jahresabschluss der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2014 festgestellt und dem Bürgermeister vorbehaltlos Entlastung erteilt.

Steuersätze der Realsteuern	In der Haushaltssatzung der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2015 vom 05.02.2015 wurden die Steuersätze der Realsteuern wie folgt festgesetzt: Grundsteuer A: 330 v. H. Grundsteuer B: 435 v. H. Gewerbsteuer: 412 v. H.
Wichtige Verträge	Stromkonzessionsvertrag vom 20.10.2015 mit der SWTE Netz GmbH & Co. KG mit einer Laufzeit bis zum 31.12.2035 Gaskonzessionsvertrag vom 20.10.2015 mit der SWTE Netz GmbH & Co. KG mit einer Laufzeit bis zum 31.12.2035 Darlehensvertrag vom 22.12.2015 mit der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG
Wesentliche Beteiligungen	Zweckverband Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land, Gesellschaften der Stadtwerke Tecklenburger Land und Kreissparkasse Steinfurt.

### 10.11 Verzeichnis der Organe und deren Mitgliedschaften

Gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW sind am Schluss des Lageberichts für die Ratsmitglieder, den Bürgermeister

1. der Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen,
2. der ausgeübte Beruf,
3. die Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes,
4. die Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form,
5. die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaften im Sinne des § 95 Abs. 2 GO NRW
Büscher, Reiner	Kaufm. Angestellter	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Wasserversorgungsverband "Tecklenburger Land" (Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung)</li> <li>• Stadtwerke Tecklenburger Land (Mitglied der Gesellschafterversammlung)</li> </ul>
Feltmann, Thomas	Angestellter / Techn. Redakteur	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Schulverband "Nördliches Tecklenburger Land" (Mitglied der Schulbandsversammlung)</li> </ul>
Finke, Ralf	Berg- und Maschinenmann	
Finke, Wilfried	Landwirt	
Gerken, Thomas	Kaufm. Angestellter	
Hagemann, Manfred	Techn. Angestellter, selbstständig im Pressewesen	
Holling, Felix	Steuerfachangestellter	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund (Stellv. Mitglied)</li> <li>• EUREGIO e.V. (Mitglied)</li> </ul>
Kampus, Sonja	selbstständig (med. Schreibbüro)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sparkassenzweckverband "Kreissparkasse Ibbenbüren" (Stellv. Mitglied)</li> <li>• Schulverband "Nördliches Tecklenburger Land" (Mitglied)</li> </ul>
Kleine-Harmeyer, Ludger	Dipl.-Verwaltungswirt (FH), Dipl.-Kaufmann (FH)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund (Mitglied der Mitgliederversammlung)</li> </ul>

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaften im Sinne des § 95 Abs. 2 GO NRW
Krehe, Sigrid	Verlagskauffrau	
Lubahn, Helmut	Baumschulgärtner	
Lütkehues, Christoph	Filalleiter Postbank	<ul style="list-style-type: none"> <li>Wasserversorgungsverband "Tecklenburger Land" (Mitglied der Verbandsversammlung)</li> </ul>
Müter, Stefan	Landwirt (staatl. geprüfter Betriebswirt)	
Overmeyer, Gregor	Landwirt	
Sälker, Erich	Kaufmann	<ul style="list-style-type: none"> <li>Sparkassenzweckverband "Kreissparkasse Ibbenbüren" (Mitglied der Verbandsversammlung)</li> <li>Stadtwerke Tecklenburger Land (stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung)</li> </ul>
Siebelmeyer, Daniel	Einzelhandelskaufmann	<ul style="list-style-type: none"> <li>Schulverband "Nördliches Tecklenburger Land" (stellv. Mitglied der Schulverbandsversammlung)</li> </ul>
Siering, Franz-Josef	Techn. Angestellter	<ul style="list-style-type: none"> <li>Erweiterter Kulturausschuss der Stadt Ibbenbüren (Stellv. Mitglied)</li> <li>Nordrhein-Westfälischer Städte und Gemeindebund (Mitglied)</li> </ul>
Üffing, Albert	Bauingenieur	
Üffing, Ludger	Dipl.-Ingenieur Elektrotechnik	
Üffing, Walter	Bankkaufmann	<ul style="list-style-type: none"> <li>Schulverband "Nördliches Tecklenburger Land" (Mitglied der Schulverbandsversammlung)</li> </ul>
Ungruhe, Clemens	Lagerist / Versand	
Wiefermann, Wilfried	Dipl.-Ingenieur Vermessungswesen (FH)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Erweiterter Kulturausschuss der Stadt Ibbenbüren (Mitglied)</li> <li>Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund (Stellv. Mitglied)</li> </ul>
Pohlmann, Winfried	Bürgermeister	<ul style="list-style-type: none"> <li>Wasserversorgungsverband "Tecklenburger Land" (Mitglied der Verbandsversammlung)</li> <li>Erweiterter Kulturausschuss der Stadt Ibbenbüren (Stellv. Mitglied)</li> <li>Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund (Mitglied der Mitgliederversammlung)</li> <li>EUREGIO e.V. (Stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung)</li> <li>Marketing Münsterland e.V. (Mitglied)</li> <li>Schulverband "Nördliches Tecklenburger Land" (Stellv. Mitglied der Schulverbandsversammlung)</li> <li>Stadtwerke Tecklenburger Land (Mitglied des Aufsichtsrates)</li> <li>Eisenbahnbeirat der RVM (Mitglied)</li> </ul>
Raschke, Markus	Fachbereichsleiter Hauptamt, 1. Allgemeiner Vertreter des Bürgermeisters	<ul style="list-style-type: none"> <li>Wasserversorgungsverband "Tecklenburger Land" (Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung)</li> <li>Erweiterter Kulturausschuss der Stadt Ibbenbüren (Mitglied)</li> <li>Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund (Stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung)</li> <li>Marketing Münsterland e.V. (Stellv. Mitglied)</li> <li>Schulverband "Nördliches Tecklenburger Land" (Mitglied der Schulverbandsversammlung)</li> <li>Stadtwerke Tecklenburger Land (Stellv. Mitglied des Aufsichtsrates, Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung)</li> <li>Eisenbahnbeirat der RVM (Stellv. Mitglied)</li> </ul>

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaften im Sinne des § 95 Abs. 2 GO NRW
Rutemöller, Bernward	Fachbereichsleiter Finanzen, Kämmerer	• Stadtwerke Tecklenburger Land (Mitglied der Gesellschafterversammlung)

Hopsten, den 20.05.2016

Aufgestellt:



Rutemöller  
Kämmerer

Bestätigt:



Pohlmann  
Bürgermeister